

|                                      |
|--------------------------------------|
| RCS : PONTOISE<br>Code greffe : 7802 |
|--------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2006 B 02904<br>Numéro SIREN : 492 155 627<br>Nom ou dénomination : AS PLUS |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2023 sous le numéro de dépôt 14345

CERTIFIÉ CONFORME

## Bilan Actif

ACTIF IMMOBILISE

ACTIF CIRCULANT

COMPTES DE  
REGULARISATION

|                                                    | 31/12/2022        | 31/12/2021 |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------|
| Brut                                               | Amort. et Dépréc. | Net        |
| Capital souscrit non appelé (I)                    |                   |            |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      |                   |            |
| Frais d'établissement                              |                   |            |
| Frais de développement                             |                   |            |
| Concessions brevets droits similaires              |                   |            |
| Fonds commercial (1)                               |                   |            |
| Autres immobilisations incorporelles               |                   |            |
| Avances et acomptes                                |                   |            |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        |                   |            |
| Terrains                                           |                   |            |
| Constructions                                      |                   |            |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | 15 217            | 11 289     |
| Autres immobilisations corporelles                 | 65 230            | 56 050     |
| Immobilisations en cours                           |                   |            |
| Avances et acomptes                                |                   |            |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                    |                   |            |
| Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |            |
| Autres participations                              |                   |            |
| Créances rattachées à des participations           |                   |            |
| Autres titres immobilisés                          |                   |            |
| Prêts                                              |                   |            |
| Autres immobilisations financières                 | 3 838             | 3 838      |
| TOTAL (II)                                         | 84 286            | 67 339     |
| 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           | 169               | 169        |
| CREANCES (3)                                       |                   |            |
| Créances clients et comptes rattachés              | 333 105           | 68 986     |
| Autres créances                                    | 30 061            | 30 061     |
| Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |            |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                    | 250 000           | 250 000    |
| DISPONIBILITES                                     | 691 801           | 691 801    |
| Charges constatées d'avance                        | 3 820             | 3 820      |
| TOTAL (III)                                        | 1 308 955         | 68 986     |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |            |
| Primes de remboursement des obligations (V)        |                   |            |
| Ecart de conversion actif (VI)                     |                   |            |
| TOTAL ACTIF (I à VI)                               | 1 393 241         | 136 325    |
|                                                    |                   | 1 256 916  |
|                                                    |                   | 1 524 475  |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

AG

## Bilan Passif

|                                                                              | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Capital social ou individuel                                                 | 4 000      | 4 000      |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   |            |            |
| Ecart de réévaluation                                                        |            |            |
| RESERVES                                                                     |            |            |
| Réserve légale                                                               | 400        | 400        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |            |            |
| Réserves réglementées                                                        |            |            |
| Autres réserves                                                              |            |            |
| Report à nouveau                                                             | 977 390    | 945 182    |
| Résultat de l'exercice                                                       | 36 400     | 162 209    |
| Subventions d'investissement                                                 |            |            |
| Provisions réglementées                                                      |            |            |
| Total des capitaux propres                                                   | 1 018 190  | 1 111 790  |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |            |            |
| Avances conditionnées                                                        |            |            |
| Total des autres fonds propres                                               |            |            |
| Provisions pour risques                                                      |            |            |
| Provisions pour charges                                                      |            |            |
| Total des provisions                                                         |            |            |
| DETTES FINANCIERES                                                           |            |            |
| Emprunts obligataires convertibles                                           |            |            |
| Autres emprunts obligataires                                                 |            |            |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |            |            |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                                    | 9 235      | 112        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             | 3 526      | 3 084      |
| DETTES D'EXPLOITATION                                                        |            |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 13 590     | 20 824     |
| Dettes fiscales et sociales                                                  | 212 375    | 343 167    |
| DETTES DIVERSES                                                              |            |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |            |            |
| Autres dettes                                                                |            | 6 675      |
| Produits constatés d'avance (1)                                              |            | 38 822     |
| Total des dettes                                                             | 238 726    | 412 684    |
| Ecart de conversion passif                                                   |            |            |
| TOTAL PASSIF                                                                 | 1 256 916  | 1 524 475  |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 36 399,89  | 162 208,87 |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 235 200    | 409 600    |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |            |            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |            |            |



AG

## Compte de Résultat 2/2

|                                                                   | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                           | 43 883     | 209 617    |
| Opéra. comm.                                                      |            |            |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                             |            |            |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                             |            |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                               |            |            |
| De participations (3)                                             |            |            |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |            |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 3 006      | 1 604      |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
| Différences positives de change                                   |            |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |            |
| Total des produits financiers                                     | 3 006      | 1 604      |
| CHARGES FINANCIÈRES                                               |            |            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                |            |            |
| Différences négatives de change                                   |            |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |            |
| Total des charges financières                                     |            |            |
| RESULTAT FINANCIER                                                | 3 006      | 1 604      |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                     | 46 888     | 211 221    |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                            |            |            |
| Sur opérations de gestion                                         | 436        | 5 584      |
| Sur opérations en capital                                         | 12 500     |            |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
| Total des produits exceptionnels                                  | 12 936     | 5 584      |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                           |            |            |
| Sur opérations de gestion                                         | 15 814     | 1 103      |
| Sur opérations en capital                                         |            |            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            | 1 106      |
| Total des charges exceptionnelles                                 | 15 814     | 2 209      |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                             | (2 878)    | 3 376      |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                                        |            |            |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                                          | 7 610      | 52 388     |
| TOTAL DES PRODUITS                                                | 1 033 624  | 2 145 625  |
| TOTAL DES CHARGES                                                 | 997 224    | 1 983 416  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                            | 36 400     | 162 209    |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

---

# **COMPTES ANNUELS 2022**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

## **ANNEXE**

**COGEP** 

---

# Règles et Méthodes Comptables

## Désignation de l'entreprise : SARL AS PLUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de **1 256 916** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **36 400** 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

## 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°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales 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.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

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, sont 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 : 12 mois
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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.

## Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

# Règles et Méthodes Comptables

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## 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.

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Frais d'émission des emprunts

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

## Disponibilités

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

# Règles et Méthodes Comptables

## 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.

## 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.

## Immobilisations

|                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |               | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2022 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|---------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Augmentations            | Diminutions  |             |               |                                    |
|                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions      |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Autres                                           |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Terrains                                         |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 15 217                                |                          |              |             |               | 15 217                             |
| Instal., agencement, aménagement divers          | 999                                   |                          |              |             |               | 999                                |
| Matériel de transport                            | 96 965                                |                          |              |             | 36 990        | 59 975                             |
| Matériel de bureau, mobilier                     | 4 256                                 |                          |              |             |               | 4 256                              |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Avances et acomptes                              |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>117 438</b>                        |                          |              |             | <b>36 990</b> | <b>80 448</b>                      |
| <b>FINANCIERES</b>                               |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Autres participations                            |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |               |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 3 838                                 |                          |              |             |               | 3 838                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>         | <b>3 838</b>                          |                          |              |             |               | <b>3 838</b>                       |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>121 276</b>                        |                          |              |             | <b>36 990</b> | <b>84 286</b>                      |

## Amortissements

|                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2022 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |               |                                    |
| Fonds commercial                                 |                                       |                          |               |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |               |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |               |                                    |
| Terrains                                         |                                       |                          |               |                                    |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |               |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |               |                                    |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |               |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 8 535                                 | 2 754                    |               | 11 289                             |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 999                                   |                          |               | 999                                |
| Matériel de transport                            | 80 160                                | 9 015                    | 36 990        | 52 185                             |
| Matériel de bureau, mobilier                     | 2 129                                 | 737                      |               | 2 866                              |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>91 822</b>                         | <b>12 507</b>            | <b>36 990</b> | <b>67 339</b>                      |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>91 822</b>                         | <b>12 507</b>            | <b>36 990</b> | <b>67 339</b>                      |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                       |                   | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et aut | Reprises          |                                 | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et aut | Mode<br>dégressif |                               |                                 | Mode<br>dégressif | Différentiel<br>de durée et aut |                               |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                      |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers           |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                            |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                  |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                                 |                               |                                                                   |

## Provisions

|                                                     | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2022 |
|-----------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                      |                |               |             |            |
| Reconstruction gisements miniers et pétroliers      |                |               |             |            |
| Provisions pour investissement                      |                |               |             |            |
| Provisions pour hausse des prix                     |                |               |             |            |
| Provisions pour amortissements dérogatoires         |                |               |             |            |
| Provisions fiscales pour prêts d'installation       |                |               |             |            |
| Provisions autres                                   |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                      |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>           |                |               |             |            |
| Pour litiges                                        |                |               |             |            |
| Pour garanties données aux clients                  |                |               |             |            |
| Pour pertes sur marchés à terme                     |                |               |             |            |
| Pour amendes et pénalités                           |                |               |             |            |
| Pour pertes de change                               |                |               |             |            |
| Pour pensions et obligations similaires             |                |               |             |            |
| Pour impôts                                         |                |               |             |            |
| Pour renouvellement des immobilisations             |                |               |             |            |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions |                |               |             |            |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |                |               |             |            |
| Autres                                              |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>           |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                 |                |               |             |            |
| Sur immobilisations                                 |                |               |             |            |
| { incorporelles                                     |                |               |             |            |
| { corporelles                                       |                |               |             |            |
| { des titres mis en équivalence                     |                |               |             |            |
| { titres de participation                           |                |               |             |            |
| { autres immo. financières                          |                |               |             |            |
| Sur stocks et en-cours                              |                |               |             |            |
| Sur comptes clients                                 |                |               |             |            |
| Autres                                              |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                 |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises                          |                |               |             |            |
| { - d'exploitation                                  |                |               |             |            |
| { - financières                                     |                |               |             |            |
| { - exceptionnelles                                 |                |               |             |            |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 3 838      |              | 3 838       |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 82 093     | 82 093       |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 251 012    | 251 012      |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 23 584     | 23 584       |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 3 773      | 3 773        |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        | 2 704      | 2 704        |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 3 820      | 3 820        |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 370 824    | 366 985      | 3 838       |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 13 590     | 13 590       |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 96 878     | 96 878       |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 34 150     | 34 150       |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 60 490     | 60 490       |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 20 857     | 20 857       |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 9 235      | 9 235        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |            |              |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 235 200    | 235 200      |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 9 235      |              |           |               |

## Charges à payer

|                                          | 31/12/2022 |
|------------------------------------------|------------|
| Total des Charges à payer                | 96 705     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 852      |
| F.N.P. HONO. EXP.COMPTABLE               | 3 852      |
| Dettes fiscales et sociales              | 92 853     |
| PROVISION CP BRUT                        | 59 408     |
| PROVISIONS CP CHARGES                    | 14 434     |
| ETAT CHARGES A PAYER                     | 14 103     |
| TAXE D'APPRENTISSAGE                     | 1 097      |
| FORMATION CONTINUE                       | 3 812      |

## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

|                                  | 31/12/2022 | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|----------------------------------|------------|--------|---------------|----------|
| Du capital social début exercice |            | 40,00  | 100,0000      | 4 000,00 |
| Emises pendant l'exercice        |            |        |               |          |
| Remboursées pendant l'exercice   |            |        |               |          |
| Du capital social fin d'exercice |            | 40,00  | 100,0000      | 4 000,00 |

## Ventilation du chiffre d'affaires

|                                            | 31/12/2022 |
|--------------------------------------------|------------|
| Chiffre d'affaires par secteur d'activité  | 1 001 207  |
| Production vendue Services                 | 1 001 207  |
| PRESTATIONS 20.00 %                        | 1 001 207  |
| Chiffre d'affaires par marché géographique | 1 001 207  |
| Chiffre d'affaires FRANCE                  | 1 001 207  |
| PRESTATIONS 20.00 %                        | 1 001 207  |

## Annexe Covid 19

### Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

#### Règles et méthodes comptables

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et le résultat de l'entreprise.

Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables (l'ANC) dans sa note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

#### METHODOLOGIE SUIVIE

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'évènement qui sont enregistrés dans ses comptes. Ces effets principaux sont détaillés en tenant compte des interactions et des incidences de l'évènement sur les agrégats usuels en appréciant leurs impacts.

Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également précisées.

#### L'activité de l'entreprise

L'entreprise, malgré les différentes mesures gouvernementales liées aux confinements et couvre feux successifs, n'a pas constaté de réduction d'activité se traduisant par une baisse de son chiffre d'affaires.

#### MESURES MISES EN PLACE

##### Chômage partiel

L'entreprise, compte tenu du contexte sanitaire et des différentes mesures gouvernementales, a connu une baisse de son activité et a eu recours pour son personnel à l'activité partielle.

Les allocations perçues liées au chômage partiel sont prises en compte dans les charges salariales de l'entreprise.

#### CONTINUITE DE L'EXPLOITATION

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. Toutefois l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

**A S PLUS**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 4.000 euros**  
**Siège social : 35 Rue Pierre Carlier - 95370 MONTIGNY-LES-CORMEILLES**  
**492 155 627 - RCS PONTOISE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2023**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 36.399,89 euros, en totalité au poste Report à nouveau.

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, elle constate que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices, le montant desdits dividendes éligibles et de ceux non éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 dudit code ont été les suivants :

| <b>Exercices</b> | <b>Dividendes distribués</b> | <b>Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et bénéficiant de l'abattement de 40 %</b> | <b>Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 %</b> |
|------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31.12.2021       | 130.000 €                    | 130.000 €                                                                                                  | -                                                                                                                 |
| 31.12.2020       | -                            | -                                                                                                          | -                                                                                                                 |
| 31.12.2019       | -                            | -                                                                                                          | -                                                                                                                 |

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,

**Georges ALBERTO**  
Gérant

