

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00908

Numéro SIREN : 822 574 745

Nom ou dénomination : A & S FRANCHISE

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2024 sous le numéro de dépôt 16

A & S FRANCHISE
Société à Responsabilité Limitée au capital de 5 000 €uros
Siège social : 2 rue du Temple - 17000 LA ROCHELLE

822 574 745 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 70.379,12 €, sur le compte «autres réserves».

- Distributions antérieures de dividendes.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividende suivantes sont intervenues au titre des trois derniers exercices :

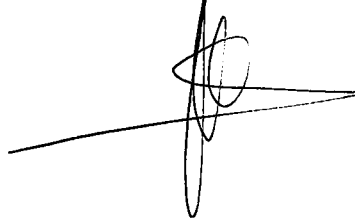
Exercice clos le 30.09.2019 :	néant	
Exercice clos le 30.09.2020 :	110.000 €	éligible à l'abattement de 40%
Exercice clos le 30.09.2021 :	80.000 €	éligible à l'abattement de 40%

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 mars 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme.

Le Gérant,
Audran CHIRON



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 360.00	3 360.00		116.60	-116.60	-100.00
	Fonds commercial (1)	350 000.00		350 000.00	350 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	544.25	544.25		21.47	-21.47	-100.00
	Autres immobilisations corporelles	187 335.82	117 464.51	69 871.31	87 145.05	-17 273.74	-19.82
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 666.66		6 666.66	6 666.66		
	Total II	547 906.73	121 368.76	426 537.97	443 949.78	-17 411.81	-3.92
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 023.14		1 023.14	393.42	629.72	160.06
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	137 341.41		137 341.41	162 993.18	-25 651.77	-15.74
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	23 592.93		23 592.93	36 482.92	-12 889.99	-35.33
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	160 441.68		160 441.68	237 988.98	-77 547.30	-32.58
	Charges constatées d'avance (3)	806.71		806.71	872.03	-65.32	-7.49
	Total III	323 205.87		323 205.87	438 730.53	-115 524.66	-26.33
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		871 112.60	121 368.76	749 743.84	882 680.31	-132 936.47	-15.06

(1) Dont droit au bail 350 000.00
 (2) Dont à moins d'un an -0.34
 (3) Dont à plus d'un an

SECDA

POUR copie certifiée conforme
Le Gérant

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022	12	Exercice N-1 30/09/2021	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000)	5 000.00		5 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	500.00		500.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	491 161.17		445 830.67		45 330.50	10.17
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	70 379.12		125 330.50		-54 951.38	-43.85
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	567 040.29		576 661.17		-9 620.88	-1.67
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	95 218.05		189 348.19		-94 130.14	-49.71
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 466.26		72 355.67		-5 889.41	-8.14
	Dettes fiscales et sociales	20 905.66		44 214.20		-23 308.54	-52.72
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	113.58		101.08		12.50	12.37
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	182 703.55		306 019.14		-123 315.59	-40.30
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	749 743.84		882 680.31		-132 936.47	-15.06

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

182 703.55 210 861.88

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	805 319.88		805 319.88	794 718.48		10 601.40	1.33
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	805 319.88		805 319.88	794 718.48		10 601.40	1.33
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				31 408.29		-31 408.29	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 520.90	21 058.00		-18 537.10	-88.03
Autres produits			7.72	183.85		-176.13	-95.80
Total des Produits d'exploitation (I)			807 848.50	847 368.62		-39 520.12	-4.66
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			414 720.53	435 272.52		-20 551.99	-4.72
Variation de stock (marchandises)			25 651.77	-11 546.74		37 198.51	322.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 936.08	8 772.55		3 163.53	36.06
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-629.72	-18.72		-611.00	NS
Autres achats et charges externes *			93 072.97	88 796.17		4 276.80	4.82
Impôts, taxes et versements assimilés			4 579.82	3 581.20		998.62	27.89
Salaires et traitements			114 894.04	106 186.17		8 707.87	8.20
Charges sociales			28 184.71	26 389.64		1 795.07	6.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 411.81	21 806.50		-4 394.69	-20.15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			762.93	836.73		-73.80	-8.82
Total des Charges d'exploitation (II)			710 584.94	680 076.02		30 508.92	4.49
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			97 263.56	167 292.60		-70 029.04	-41.86
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) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 749 743.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 805 319.88 Euros et dégageant un bénéfice de 70 379.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- 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 01/10/2021 au 30/09/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	353 360	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	544		
Installations générales agencements aménagements divers	119 358		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 978		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	187 880		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	6 667		
TOTAL	6 667		
TOTAL GENERAL	547 907		

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			353 360	353 360
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				544	544
Installations générales agencements aménagements divers				119 358	119 358
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				67 978	67 978
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				187 880	187 880
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				6 667	6 667
TOTAL				6 667	6 667
TOTAL GENERAL				547 907	547 907

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 243	117		3 360
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	523	21		544
Installations générales agencements aménagements divers	61 706	11 344		73 050
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 485	5 930		44 414
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	100 714	17 295		118 009
TOTAL GENERAL	103 957	17 412		121 369

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	117				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	21				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 344				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	5 930				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	17 295				
TOTAL GENERAL	17 412				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 667	-0	6 667
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 853	1 853	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	17 445	17 445	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 134	3 134	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 161	1 161	
Charges constatées d'avance	807	807	
TOTAL	31 066	24 399	6 667
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	61	61		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	95 157	95 157		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 466	66 466		
Personnel et comptes rattachés	9 543	9 543		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 516	8 516		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 093	1 093		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 754	1 754		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	114	114		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	182 704	182 704		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	94 070			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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

[illegible]

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Droit au bail	350 000			350 000	
Total	350 000			350 000	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	3 360	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 928
Dettes fiscales et sociales	13 696
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	71
Total	27 756

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS CAP	
- INTERETS DES EMPRUNTS CAP	61
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- COM MOUVEMENT 09/2022 FNP	45
- FRAIS CA 09/2022 FNP	13
- FRAIS CB 09/2022 FNP	204
- EDF FNP	330
- MARKETING PANDORA 3TRIM22 FNP	6 180
- PAYES 09/2022 FNP	137
- HONORAIRES 30/09/22 FNP	5 820
- JURIDIQUE 30/09/2022 FNP	1 164
- FRAIS CIC 09/2022 FNP	36
CONGES PAYES CAP	
- CONGES PAYES CAP	9 543
CH S/CONGES PAYES CAP	
- CH S/CONGES PAYES CAP	2 619
ETAT CHARGES A PAYER	
- CFE 2022 01/01-30/09 CAP	1 534
DIVERS CHARGES A PAYER	
- SOLDE TAXE APPR 2022 CAP	71
Total	27 756

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	807
Total	807

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- MEDECINE DU TRAVAIL 4TR22 CCA	55		
- LOCATION TPE CCA	24		
- LOCATION TPE CCA	32		
- TELESURVEILLANCE CAPS CCA	46		
- TELESURVEILLANCE CAPS CCA	55		
- SIACI GLOBALE BIJ CCA	177		
- ABONNEMENT TEL CCA	126		
- SAMSON CLIMATISATION CCA	167		
- SACEM CCA	70		
- SPRE CCA	43		
- SIACI MULTIRISQUES CCA	13		
- SIACI - MULTIRISQUES CCA	1		
Total	807		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	95 157
Total	95 157

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		4 480
Autres engagements donnés :		594
Intérêts restant à courir sur emprunt	594	
Total (1)		5 074

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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. Le montant des engagements retraite s'élève à 4.480 euros au terme de l'exercice.

Conditions :

Départ volontaire

Age estimé de la retraite : 62 ans

Méthode de calcul :

Droits proratisés temporis (progression : 2.00 %)

Rotation : Lente

Taux actualisation retenu : 1.31 %