

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 02702 Numéro SIREN : 429 565 468 Nom ou dénomination : A & A PARTICIPATIONS
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/01/2024 sous le numéro de dépôt 18328

A&A PARTICIPATIONS

262 Boulevard Saint Germain
75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

DocuSigned by:
Fabrice d'Alch
0765C1C6B721477...

Sommaire

Etats Financiers	2
Annexe	7
Détail des comptes	14
Liasse fiscale	23

A&A PARTICIPATIONS

Etats Financiers

Etats Financiers

A&A PARTICIPATIONS

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels		8 746	8 746				
Autres immobilisations corporelles		719 796	435 611	284 185	1,77	349 007	3,46
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		190 712		190 712	1,19	183 782	1,83
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		76 232		76 232	0,47	71 595	0,71
TOTAL (I)		995 487	444 357	551 129	3,43	604 384	5,02
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		675 162		675 162	4,20		
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés						144 000	1,44
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		27 997		27 997	0,17	9 000	0,09
. Autres		12 229 107	600 000	11 629 107	72,39	8 730 938	87,01
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		3 180 690		3 180 690	19,80	546 076	5,44
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		16 112 957	600 000	15 512 957	96,57	9 430 014	93,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		17 108 443	1 044 357	16 064 086	100,00	10 034 398	100,00

A&A PARTICIPATIONS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	22 000	0,14	22 000	0,22
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 200	0,01	2 200	0,02
Report à nouveau	6 404 050	39,87	6 730 159	67,07
Résultat de l'exercice	5 690 845	35,43	-326 110	-3,24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	12 119 095	75,44	6 428 250	54,06
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 117 599	13,18	1 506 000	15,01
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	650 000	4,05	650 000	5,48
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 000	0,55	54 000	0,54
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 247	0,03	3 605	0,04
. Organismes sociaux	10 888	0,07	8 709	0,09
. Etat, impôts sur les bénéfices	836 470	5,21	1 258 195	12,54
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			121 780	1,21
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	39 832	0,25	3 860	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	194 956	1,21		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	3 944 991	24,55	3 606 149	35,94
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	16 064 086	100,00	10 034 398	100,00

A&A PARTICIPATIONS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	3 040 477		3 040 477	100,00		2 136 075	100,00		904 402	42,34	
Chiffres d'Affaires Nets	3 040 477		3 040 477	100,00		2 136 075	100,00		904 402	42,34	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 902	0,13					3 902	N/S	
Autres produits			1	0,00					1	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			3 044 380	100,13		2 136 075	100,00		908 305	42,52	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			675 162	22,21					675 162	N/S	
Variation de stock (marchandises)			-675 162	-22,20					-675 162	N/S	
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			2 860 696	94,09		1 252 888	58,65		1 607 808	128,33	
Impôts, taxes et versements assimilés			20 046	0,66		18 536	0,87		1 510	8,15	
Salaires et traitements			118 446	3,90		65 565	3,07		52 881	80,65	
Charges sociales			54 365	1,79		38 938	1,82		15 427	39,62	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			65 656	2,16		73 369	3,43		-7 713	-10,50	
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			600 000	19,73					600 000	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			1 000	0,03		2	0,00		998	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			3 720 208	122,36		1 449 298	67,85		2 270 910	155,69	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-675 828	-22,22		686 777	32,15		-1 362 605	-198,40	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			7 478 987	245,96		279 836	13,10		7 199 151	N/S	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			12 696	0,42		18 487	0,87		-5 791	-31,31	
Produits financiers de participations			30 000	0,99					30 000	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés			64 225	2,11		47 431	2,22		16 794	35,41	
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change						116	0,01		-116	-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			94 225	3,10		47 547	2,23		46 678	98,17	
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			21 857	0,72		11 887	0,56		9 970	83,87	
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			21 857	0,72		11 887	0,56		9 970	83,87	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			72 368	2,36		35 660	1,57		36 708	102,94	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 862 830	225,72		983 786	46,06		5 879 044	597,99	

A&A PARTICIPATIONS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	35 515	1,17	1 401	0,07	34 114	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	35 515	1,17	1 401	0,07	34 114	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35 515	-1,16	-1 401	-0,06	-34 114	N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	1 136 470	37,38	1 308 495	61,26	-172 025	-13,14
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 617 592	349,21	2 463 458	115,33	8 154 134	331,00
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 926 747	162,04	2 789 568	130,59	2 137 179	76,61
RÉSULTAT NET	5 690 845 <i>Bénéfice</i>	187,17	-326 110 <i>Perte</i>	-15,25	6 016 955	N/S
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

A&A PARTICIPATIONS

Annexe

Annexe

A&A PARTICIPATIONS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 16 064 085,92 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 690 845,14 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/05/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

A&A PARTICIPATIONS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif Immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 995 487 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	727 709	833		728 542
Immobilisations financières	255 377	11 567		266 944
TOTAL	983 086	12 400		995 487

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 444 357 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	378 702	65 656		444 357
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	378 702	65 656		444 357

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel industriel	8 746	0	8 746	Non amortiss.
Install. gene. agenc. amenag. div	642 931	0	642 931	Non amortiss.
Materiel de transport	3 329	0	3 329	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatiqu	10 694	0	10 694	Non amortiss.
Mobilier	62 842	0	62 842	Non amortiss.
TOTAL	728 542	0	728 542	

3.2 - Etat des créances = 12 333 337 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	76 232		76 232
Actif circulant & charges d'avance	12 257 105	12 257 105	
TOTAL	12 333 337	12 257 105	76 232

A&A PARTICIPATIONS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 600 000 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		600 000			600 000
Comptes financiers					
Total		600 000			600 000

A&A PARTICIPATIONS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 22 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	22000	1,00	22 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	22000	1,00	22 000

4.2 - Etat des dettes = 3 944 991 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 117 599	124 381	1 993 218	
Dettes financières diverses	650 000	650 000		
Fournisseurs	90 000	90 000		
Dettes fiscales & sociales	892 437	899 437		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	194 956	194 956		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 944 991	1 958 773	1 993 218	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 136 711 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	90 000
Dettes fiscales & sociales	46 711
Autres dettes	
TOTAL	136 711

A&A PARTICIPATIONS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 040 477 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 040 477	100,00 %
TOTAL	3 040 477	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

A&A PARTICIPATIONS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 136 711 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	90 000
Fournisseurs fnp(408100)	90 000
Dettes fiscales et sociales :	46 711
Dettes provisio. pour congés payés(428200)	5 247
Charges sociales sur congés payés(438200)	2 361
Autres charges à payer(448600)	3 589
Autres dettes fiscales(448650)	35 515
TOTAL	136 711

A&A PARTICIPATIONS

Société par actions simplifiée au capital de 22.000 euros
262, boulevard Saint-Germain – 75007 PARIS
RCS PARIS n° 429 565 468

La « Société »

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 17 JANVIER 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le dix-sept janvier

Les actionnaires de la société A&A PARTICIPATIONS, société par actions simplifiée au capital de 22.000,00 euros se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social de la Société.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Fabrice AIACH ès-qualité de président de la Société.

Le Président constate, d'après la feuille de présence, que les actionnaires présents ou représentés possèdent plus de la moitié des actions composant le capital social et que l'assemblée générale régulièrement constituée peut valablement délibérer.

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
2. Approbation des conventions réglementées ;
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
4. Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes et quitus

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion et les explications complémentaires fournies verbalement, approuve dans toutes leurs parties les comptes et le bilan de l'exercice tels qu'ils lui ont été présentés.

L'assemblée générale approuve les opérations traduites dans ces comptes et prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non-déductibles du résultat fiscal.

En conséquence, l'assemblée générale donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Approbation des conventions réglementées

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial du président sur les conventions réglementées approuve les conclusions de ce rapport.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION
Affectation du résultat

L'assemblée générale, arrête le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 à 5.690.845 euros et décide de l'affecter comme suit :

- au report à nouveau à hauteur de 5.690.845 euros.

L'assemblée générale rappelle qu'aucun dividende n'a été versé au terme des exercices 2019, 2020 et 2021.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION
Pouvoirs

L'assemblée générale, confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes délibérations à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui après relecture, a été signé par le Président de séance et par les actionnaires.

DocuSigned by:

0765C1C6B721477...

AFR HOLDING
Associée
Monsieur Fabrice AÏACH

DocuSigned by:

DE34BA10A2094D8...

Monsieur Pierre-Alexandre AÏACH
Associé

DocuSigned by:

8E037AA695D3468...

Monsieur Maxime AÏACH
Associé

DocuSigned by:

0F73E6EEB3EA45C...

Monsieur Stéphane GATTEFOSSE
Associé

DocuSigned by:

0765C1C6B721477...

Monsieur Fabrice AÏACH
Président