

RCS : PONTOISE 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 : 2016 B 02222 Numéro SIREN : 820 321 735 Nom ou dénomination : A-OK France

Ce dépôt a été enregistré le 02/04/2024 sous le numéro de dépôt 3913



L'expert-comptable *booster* d'entrepreneurs dynamiques

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PONTOISE

02 AVR. 2024

COMPTES ANNUELS

A-OK France

7 Rue du Petit Albi

95000 CERGY

Bilan au 31/12/2022

Et Annexe Légale

Numéro SIREN : 820321735

copie certifiée conforme à l'original

Ludigmar

CECCA
45 avenue de Friedland
75008 PARIS
Tel : 01.34.44.32.32
www.cecca.fr
f t in

Sommaire

Bilan et Resultat	1
--------------------------	----------

Bilan et Resultat

A-OK France

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	2 750	1 263	1 488	0,08	2 238	0,16
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	16 256	5 563	10 694	0,60	13 945	0,97
Autres immobilisations corporelles	28 933	10 991	17 942	1,00	19 524	1,38
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 940		1 940	0,11	940	0,07
TOTAL (I)	49 879	17 816	32 063	1,79	36 646	2,55
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 161 289	245 000	916 289	51,21	538 472	37,54
Avances & acomptes versés sur commandes	182 825		182 825	10,22	721	0,05
Clients et comptes rattachés	240 942	38 349	202 593	11,32	163 514	11,40
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 500		1 500	0,08	1 500	0,10
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	127 955		127 955	7,15		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	99 146		99 146	5,54	71 173	4,96
. Autres	133 270		133 270	7,45	127 777	8,91
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	152		152	0,01	153	0,01
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	90 471		90 471	5,06	494 413	34,47
Charges constatées d'avance	2 947		2 947	0,16		
TOTAL (II)	2 040 496	283 349	1 757 147	98,21	1 397 723	97,45
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)	2 090 375	301 165	1 789 210	100,00	1 434 369	100,00

A-OK France

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 : 30 000)	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1,68	2,09
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0,17	0,21
Réserves réglementées		
Autres réserves	744 603	375 630
Report à nouveau	41,82	26,19
Résultat de l'exercice	1 548	368 973
	0,09	25,72
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	779 151	777 603
	43,55	54,21
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		
. Découverts, concours bancaires		2 177
Emprunts et dettes financières diverses		0,15
. Divers		
. Associés	41 982	42 444
	2,35	2,96
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	874 625	475 582
Dettes fiscales et sociales	48,88	33,16
. Personnel	18 748	25 635
. Organismes sociaux	16 677	17 745
. Etat, impôts sur les bénéfices	0,93	1,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49 195	38 759
. Etat, obligations cautionnées	2,75	47 727
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 728	6 697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,10	0,47
Autres dettes	7 104	
. Instruments financiers à terme	0,40	
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	1 010 059	656 766
	56,45	45,79
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 789 210	1 434 369
	100,00	100,00

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 789 210,27 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 548,45 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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 toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 750		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	16 256		
Autres installations, agencements, aménagements	1 036		
Matériel de transport	20 644		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 698		4 556
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	40 633		4 556
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	940		1 000
TOTAL	940		1 000
TOTAL GENERAL	44 323		5 556

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 750	2 250
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			16 256	16 256
Autres installations, agencements, aménagements			1 036	1 036
Matériel de transport			20 644	20 644
Matériel de bureau, informatique, mobilier			7 254	7 754
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			45 189	45 689
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 940	1 920
TOTAL			1 940	1 920
TOTAL GENERAL			49 879	49 859

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	513	750		1 263
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 311	3 251		5 563
Installations générales, agencements divers	0	1		1
Matériel de transport	3 280	4 129		7 409
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 573	2 008		3 581
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 165	9 389		16 554
TOTAL GENERAL	7 677	10 139		17 816

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	750				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 251				
Installations générales, agencements divers	1				
Matériel de transport	4 129				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 008				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	9 389				
TOTAL GENERAL	10 139				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	20 474	245 000 17 875		245 000 38 349
TOTAL Dépréciations	20 474	262 875		283 349
TOTAL GENERAL	20 474	262 875		283 349
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		262 875		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 940		1 940
Clients douteux ou litigieux	46 019	46 019	
Autres créances clients	194 923	194 923	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	127 955	127 955	
- T.V.A	99 146	99 146	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	752	752	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	132 518	132 518	
Charges constatées d'avance	2 947	2 947	
TOTAL GENERAL	607 699	605 759	1 940
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	874 625	874 625		
Personnel et comptes rattachés	18 748	18 748		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 677	16 677		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	49 195	49 195		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 728	1 728		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	41 982	41 982		
Autres dettes	7 104	7 104		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 010 059	1 010 059		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	891
TOTAL	891

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	187 950 25 826
TOTAL	213 776

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 947	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 947	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	300,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	300,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	5 619 991
Ventes de produits finis	
Prestations de services	6 660
TOTAL	5 626 651

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 626 651
Etranger	
TOTAL	5 626 651

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	5 325	
Résultat exceptionnel (et participation)	-3 303	
Résultat comptable	1 548	474

Commentaires :

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	5 626 651	5 754 257	2 604 157	1 261 470	710 210
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	275 037	521 083	336 486	90 086	80 413
c) Impôt sur les bénéfices	474	128 430	89 671	21 881	18 557
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	274 563	392 653	246 815	68 205	61 856
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 548	368 973	243 238	67 589	61 578
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	262 188	186 844	108 012	70 037	29 577
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	74 475	57 458	34 130	23 007	9 068

Observations complémentaires

A-OK France
Société par actions simplifiée au capital de 30 000 euros
Siège social : 7 rue du Petit Albi - 95800 CERGY
RCS PONTOISE 820 321 735

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 05 JUIN 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidente et décide d'affecter le bénéfice de 1 548,45 euros de cet exercice social de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 548,45 euros

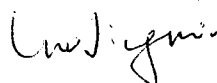
En totalité au compte « Autres réserves » qui se trouve ainsi porté à la somme de 746 151,69 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 05 Juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente



A-OK France
Société par actions simplifiée au capital de 30 000 euros
Siège social : 7 rue du Petit Albi - 95800 CERGY
RCS PONTOISE 820 321 735

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 05 JUIN 2023

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidente et décide d'affecter le bénéfice de 1 548,45 euros de cet exercice social de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 548,45 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui se trouve ainsi porté à la somme de 746 151,69 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Présidente

