

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	921 739		921 739	943 036
	Production vendue : - Biens - Services				
	Chiffre d'affaires net	921 739		921 739	943 036
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			13 833	9 333
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			7	3 270
	Autres produits				
	Total			935 580	955 640
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks			349 047	350 252
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			-11 588	-9 150
	Autres achats et charges externes (3)			267 458	266 283
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 253	3 311
	Salaires et traitements			127 796	135 028
	Charges sociales			33 712	36 700
				21 454	22 761
	Dotations • sur immobilisations d'exploitation • sur actif circulant • pour risques et charges		amortissements provisions		
	Autres charges			19 155	19 715
	Total			810 289	824 903
	Résultat d'exploitation	A		125 290	130 736
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			13 974	4 634
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			13 974	4 634
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 684	1 599
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 684	1 599
	Résultat financier	D		9 289	3 035
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		134 579	133 772

Compte de résultat

		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		27 819	27 831
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		106 760	105 941
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	4 684	1 599

Plaquette

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023



A.FELIX

56 Rue des Abbesses
75018 PARIS
SIRET 39898433600014

GREFFE

"pour copie certifiée conforme"

mazars

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, elongated 'A' or 'F' shape with a horizontal line extending to the right and a vertical line intersecting it.

Plaquette

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe aux comptes annuels	8

Comptes annuels

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023



Bilan actif

Actif			Au 30/09/2023			Au 30/09/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	15 284	40	15 244	15 244
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	15 284	40	15 244	15 244
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	30 869	27 944	2 924	6 782
		Autres immobilisations corporelles	165 010	73 035	91 975	108 447
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
			TOTAL	195 879	100 979	94 900
	Immobilisations financières ^{en}	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	6 000		6 000	6 000
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	11 238		11 238	10 896
			TOTAL	17 238		17 238
Total de l'actif immobilisé			228 402	101 019	127 383	147 372
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	132 706		132 706	121 118
		TOTAL	132 706		132 706	121 118
	Avances et acomptes versés sur commandes					7 078
	Créances ^{en}	Clients et comptes rattachés	32 705		32 705	38 673
		Autres créances	46 979		46 979	53 471
		Capital souscrit et appelé, non versé				
			TOTAL	79 685		79 685
	Divers	Valeurs mobilières de placement	509 759		509 759	
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		70 427		70 427	431 533	
	TOTAL	580 187		580 187	431 533	
Charges constatées d'avance			169		169	566
Total de l'actif circulant			792 748		792 748	652 442
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 021 151	101 019	920 132	799 814
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					3 526	3 185
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

Passif		Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 7 622)	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	584 978	479 036
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	106 760	105 941
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	700 123	593 362
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		700 123	593 362
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	102 766	98 126
Total		102 766	98 126
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	19 177	15 697
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 858	63 166
	Dettes fiscales et sociales	27 417	26 652
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 789	2 807
	Instruments de trésorerie		
	Total	98 065	92 627
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		220 008	206 451
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		920 132	799 814
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		200 831	190 753
(3) dont emprunts participatifs			

A.FELIX

Société Par Actions Simplifiée au capital de 7 622.45 €
Siège social : 56 Rue des Abbesses
75018 PARIS

398 984 336 RCS PARIS

TEXTE DE LA DECISION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT

PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE

AUX TERMES DU PROCES-VERBAL EN DATE DU 16 AVRIL 2024

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023, s'élevant à 106 760.84 €, de la manière suivante :

- à titre de dividendes 95 000.00 €
- au compte "Autres réserves", le solde, soit 11 760.84 €

Les dividendes ci-dessus ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 % visé à l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

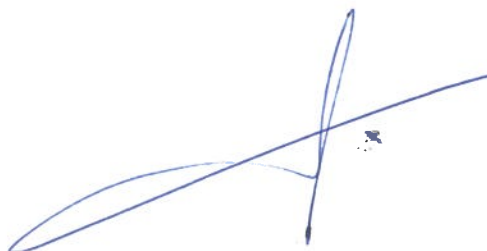
Leur mise en paiement interviendra à compter du 30 juin 2024.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique rappelle le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents :

Date de clôture	Dividendes	Montant éligible à abattement	Montant non éligible à abattement
30/09/2022	/	/	/
30/09/2021	/	/	/
30/09/2020	100 000 €	/	100 000 €

Pour copie certifiée conforme

La société AF PARTICIPATIONS
Représentée par Arnaud FELIX



Annexe aux comptes annuels

Table des matières

Informations générales	2
Présentation de la société	2
Faits caractéristiques de l'exercice	2
Événements postérieurs à la clôture	2
Principes comptables et méthodes d'évaluation	3
Principes généraux	3
Méthodes d'évaluation	3
1. Immobilisations incorporelles et corporelles	3
2. Immobilisations financières	4
3. Stocks	4
4. Créances	5
5. Valeurs mobilières de placement et disponibilités	5
6. Provisions	5
7. Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite	5

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	6
Actif immobilisé	6
1. État de l'actif immobilisé (brut)	6
2. Amortissements de l'actif immobilisé	7
3. Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
Actif circulant	8
1. Stocks	8
2. Dépréciations de l'actif circulant	8
État des échéances des créances	9
Produits à recevoir	9
Charges constatées d'avance	10
Capitaux propres	10
1. Capital social	10
2. Tableau de variation des capitaux propres	10
État des échéances des dettes	11
Charges à payer	12
Transactions conclues avec des parties liées	13

Annexe aux comptes annuels

Informations générales

Présentation de la société

Désignation de la société : SASU A.FELIX

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/03/2024 par le Président de la société SAS AF PARTICIPATION, en sa qualité de Président de la SAS A.FELIX.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Evénements postérieurs à la clôture

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l'exercice n'est à signaler.

Annexe aux comptes annuels

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Méthodes d'évaluation

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

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.

Annexe aux comptes annuels

Durées d'amortissement

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

Les modalités d'amortissement appliquées sont les suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 8 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	8 ans

2. Immobilisations financières

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation et les autres titres immobilisés font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque leur valeur d'utilité apparaît inférieure à leur valeur comptable. La valeur d'utilité est appréciée en utilisant plusieurs critères et notamment les capitaux propres, des multiples d'excédent brut d'exploitation, les perspectives de développement et de rentabilité.

Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale.

3. Stocks

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.

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.

Annexe aux comptes annuels

4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Le cas échéant, les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

5. Valeurs mobilières de placement et disponibilités

Les disponibilités en caisse ou en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

6. Provisions

Les provisions nées ou encore existantes à la clôture de l'exercice sont comptabilisées lorsqu'il est probable qu'elles généreront une sortie de ressources sans contrepartie et si elles peuvent fait l'objet d'une estimation fiable.

7. Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite

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 dans les comptes.

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Actif immobilisé

1. État de l'actif immobilisé (brut)

		Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	15 285	-	-	15 285
Immobilisations corporelles					
Terrains		-	-	-	-
Construction sur sol propre		-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui		-	-	-	-
Install. générales, agencements et aménag. des constructions		-	-	-	-
Install. techniques, matériel et outillage industriels		30 869	-	-	30 869
Install. générales, agencements, aménagements divers		149 852	-	-	149 852
Matériel de transport		4 079	-	-	4 079
Matériel de bureau et mobilier informatique		9 955	1 124	-	11 079
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL III	194 755	1 124	-	195 880
Immobilisations financières					
Participations évaluées par équivalence		-	-	-	-
Autres participations		-	-	-	-
Autres titres immobilisés		6 000	-	-	6 000
Prêts et autres immobilisations financières		10 897	-	-	11 238
	TOTAL IV	16 897	-	-	17 238
TOTAL GÉNÉRAL	(I+II+III+IV)	226 937	1 124	-	228 403

Annexe aux comptes annuels

Détail des augmentations et diminutions par nature

	◀ Augmentations		Diminutions ▶	
	Réévaluations libres	Acqu., apports, créations, poste à poste	De poste à poste	Cessions, mises hors service
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-
Autres immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	1 124	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	1 124	-	-

2. Amortissements de l'actif immobilisé

		Début de l'exercice	Augment. (dotations)	Diminut. (sorties et reprises)	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	40	-	-	40
Immobilisations corporelles					
Terrains		-	-	-	-
Sur sol propre		-	-	-	-
Sur sol d'autrui		-	-	-	-
Installations générales, agenc. et aménag. des constructions		-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		24 086	3 858	-	27 944
Install. générales, agencements, aménagements divers		45 010	14 503	-	59 513
Matériel de transport		2 714	1 020	-	3 733
Matériel de bureau et informatique, mobilier		7 715	2 073	-	9 788
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
	TOTAL III	79 525	21 454	-	100 979
TOTAL GÉNÉRAL	(I+II+III)	79 565	21 454	-	101 019

Annexe aux comptes annuels

3. Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amort.	Dépré.	Amort.	Dépré.	
Immobilisations incorporelles	40	-	-	-	-	40
Immobilisations corporelles	79 525	21 454	-	-	-	100 979
Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	79 565	21 454	-	-	-	101 019

Actif circulant

1. Stocks

Décomposition par catégorie

	A l'ouverture de l'exercice		A la clôture de l'exercice	
	Valeur brute	Dépréciation	Valeur brute	Dépréciation
Matières premières et approvisionnements	-	-	-	-
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et produits finis	-	-	-	-
Marchandises	132 707	-	121 119	-

2. Dépréciations de l'actif circulant

Rubriques	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-

Annexe aux comptes annuels

État des échéances des créances

	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	11 238	-	11 238
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	32 705	32 705	-
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
• Impôts sur les bénéfices	2 653	2 653	-
• Taxe sur la valeur ajoutée	4 897	4 897	-
• Autres impôts, taxes et vers. assimilés	-	-	-
• Divers	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-
Débiteurs divers	39 430	39 430	-
Charges constatées d'avance	170	170	-
TOTAL	91 093	79 855	11 238
Prêts accordés en cours d'exercice	-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		

Produits à recevoir

	Montant
Autres produits	
Rabais/remises/ristournes à obtenir, avoirs à recevoir	27 355
TOTAL	27 355

Annexe aux comptes annuels

Charges constatées d'avance

Nature	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CFF	126		
DROIT VOIRIE	44		
TOTAL	170		

Capitaux propres

1. Capital social

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Situation au début de l'exercice	500	15.24
Mouvements :		
• Titres émis pendant l'exercice		
• Titres remboursés pendant l'exercice		
Situation à la fin de l'exercice	500	15.24

2. Tableau de variation des capitaux propres

	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Capital	7 622	-	-	7 622
Réserves, primes et écarts	479 799	105 942	-	585 740
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	105 942	819	-	106 761
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	593 363	106 761	-	700 124

Annexe aux comptes annuels

État des échéances des dettes

	Montant brut	A un an au plus	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-	-	-
• à 1 an max à l'origine • à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Dettes				
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	67 858	67 858	-	-
Personnel et comptes rattachés	13 345	13 345	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 294	7 294	-	-
• Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
• Taxe sur la valeur ajoutée	6 437	6 437	-	-
• Obligations cautionnées	-	-	-	-
• Autres impôts, taxes et assimilés	342	342	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	102 766	102 766	-	-
Autres dettes	2 789	2 789	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	200 831	200 831	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-	-	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-	-	-	-

Annexe aux comptes annuels

Charges à payer

Libellés	Montant
Congés à payer	
Congés provisionnés	5 720
Charges sociales provisionnées	1 911
Charges fiscales provisionnées	-
Intérêts courus	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Fournisseurs	-
Associés	4 685
Banques	-
Concours bancaires courants	-
Autres charges	
Factures à recevoir	5 406
Rabais/remises/ristournes à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	130
Divers	-
TOTAL	17 852

Annexe aux comptes annuels

Transactions conclues avec des parties liées

Parties liées	Nature de la relation avec la partie liée	Montant des transactions avec la partie liée	Autres informations
SAS AF PARTICIPATIONS	Compte courant		Rémunéré
SAS AF PARTICIPATIONS	Convention de services	160 000	

Rémunération du compte courant de la SAS AF PARTICIPATIONS (détentrice du capital de la SASU A.FELIX), créiteur de 98 081.48 € au 30/09/2023 (cf passif du bilan), au taux fiscalement déductible de 4.78% pour un montant de 4 684.63 € en charges financières.