

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 21/08/2024 - 8472 - 2016 B 00908 - 822 574 745 - A & S
FRANCHISE

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 29 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 67.507,07 €, 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 :

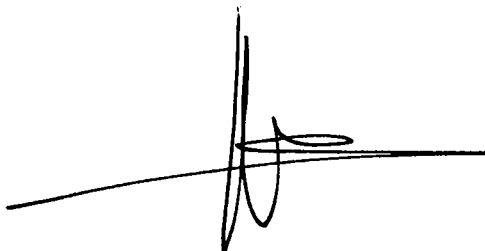
Exercice clos le 30.09.2020 : 110.000 €	éligible à l'abattement de 40%
Exercice clos le 30.09.2021 : 80.000 €	éligible à l'abattement de 40%
Exercice clos le 30.09.2022 : néant	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme.

Le Gérant,
Audran CHIRON



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 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				
	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				
	Autres immobilisations corporelles	187 335.82	134 354.03	52 981.79	69 871.31	-16 889.52	-24.17
	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	138 258.28	409 648.45	426 537.97	-16 889.52	-3.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	565.50		565.50	1 023.14	-457.64	-44.73
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	146 667.58		146 667.58	137 341.41	9 326.17	6.79
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	16 288.43		16 288.43	23 592.93	-7 304.50	-30.96
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	223 297.12		223 297.12	160 441.68	62 855.44	39.18
	Charges constatées d'avance (3)	658.75		658.75	806.71	-147.96	-18.34
	Total III	387 477.38		387 477.38	323 205.87	64 271.51	19.89
	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)		935 384.11	138 258.28	797 125.83	749 743.84	47 381.99	6.32

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

350 000.00
-0.34

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant

SECDA

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 000.00	5 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	500.00	500.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	561 540.29	491 161.17	70 379.12	14.33
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	67 507.07	70 379.12	-2 872.05	-4.08
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	634 547.36	567 040.29	67 507.07	11.91
AUTRES FONDS PROPRES	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	-95 218.05	-100.00
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 806.11	66 466.26	61 339.85	92.29
	Dettes fiscales et sociales	34 617.00	20 905.66	13 711.34	65.59
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	155.36	113.58	41.78	36.78
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	162 578.47	182 703.55	-20 125.08	-11.02
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	797 125.83	749 743.84	47 381.99	6.32

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

162 578.47 182 703.55

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	793 175.32		793 175.32	805 319.88		-12 144.56	-1.51
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	793 175.32		793 175.32	805 319.88		-12 144.56	-1.51
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				2 520.90		-2 520.90	-100.00
Autres produits			3.66	7.72		-4.06	-52.59
Total des Produits d'exploitation (I)			793 178.98	807 848.50		-14 669.52	-1.82
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			415 788.11	414 720.53		1 067.58	0.26
Variation de stock (marchandises)			-9 326.17	25 651.77		-34 977.94	-136.36
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 160.72	11 936.08		-1 775.36	-14.87
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			457.64	-629.72		1 087.36	172.67
Autres achats et charges externes *			99 904.65	93 072.97		6 831.68	7.34
Impôts, taxes et versements assimilés			3 801.36	4 579.82		-778.46	-17.00
Salaires et traitements			130 508.31	114 894.04		15 614.27	13.59
Charges sociales			33 632.00	28 184.71		5 447.29	19.33
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 889.52	17 411.81		-522.29	-3.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			820.78	762.93		57.85	7.58
Total des Charges d'exploitation (II)			702 636.92	710 584.94		-7 948.02	-1.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			90 542.06	97 263.56		-6 721.50	-6.91
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			111.78		-111.78	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			111.78		-111.78	-100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	532.99		1 621.22		-1 088.23	-67.12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	532.99		1 621.22		-1 088.23	-67.12
2. Résultat financier (V-VI)	-532.99		-1 509.44		976.45	64.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	90 009.07		95 754.12		-5 745.05	-6.00
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	22 502.00		25 375.00		-2 873.00	-11.32
Total des produits (I+III+V+VII)	793 178.98		807 960.28		-14 781.30	-1.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	725 671.91		737 581.16		-11 909.25	-1.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	67 507.07		70 379.12		-2 872.05	-4.08

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SARL A & S FRANCHISE

2 Rue du Temple

17000 LA ROCHELLE

ANNEXE DU 01/10/2022 AU 30/09/2023

SECDA

21/23, Av Michel Crépeau

BP 3071

17032 LA ROCHELLE CEDEX 1

05 46 07 76 60

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 797 125.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 793 175.32 Euros et dégageant un bénéfice de 67 507.07 Euros.

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

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 01/10/2022 au 30/09/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

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 01/10/2022 au 30/09/2023

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	3 360			3 360
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	73 050	11 227		84 278
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 414	5 662		50 077
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	118 009	16 890		134 898
TOTAL GENERAL	121 369	16 890		138 258

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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 227				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	5 662				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 890				
TOTAL GENERAL	16 890				