Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Abercrombie & Kent France SAS

Société par Actions Simplifiée au
capital de 40.000 €
Siège social : 5 Passage d'Enfer - 75014 Paris
R.C.S Paris 442 222 535
(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025

L 'an deux mille vingt-cinq,
Le trente juin,

La société Sanctuary Retreats Ltd, représentée par Monsieur lan Brimicombe, associé unique de la Société (l' **« Associé Unique** »), après avoir pris connaissance des documents suivants :

- les comptes annuels 2024 (bilan, compte de résultat et annexes);
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- le texte des projets de résolutions ;

A pris les décisions ci-après rapportées portant sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président ;
- Quitus au Président ;
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Approbation des conventions visées aux articles L. 227-10 et L. 227-11 du Code de commerce ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Absence de renouvellement du mandat du commissaire aux comptes titulaire et du commissaire aux comptes suppléant ;
- Pouvoirs pour les formalités.

La séance est présidée par Monsieur lan Brimicombe, en sa qualité de Président de la Société.

Le Commissaire aux Comptes de la Société, le cabinet KPMG SA, représenté par Monsieur John Evans, dûment convoqué, est absent et excusé.

Le Président constate, d'après la feuille de présence, que l'Associé Unique, présent, possède la totalité des actions formant le capital social et ayant droit de vote.

Le Président donne ensuite lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes.

Première décision

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

approuve les comptes dudit exercice tels qu'ils lui ont été présentés et, d'une manière générale, la gestion sociale de la Société pendant cet exercice, telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et rapports.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans le rapport du Président.

L'Associé Unique donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Deuxième décision

L'Associé Unique constate, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024, que le résultat de l'exercice est un bénéfice qui s'élève à 45.656 euros.

L'Associé Unique approuve la proposition du Président quant à l'affectation de ce résultat et, en conséquence, décide que le bénéfice de l'exercice d'un montant de 45.656 euros soit affecté en totalité au compte report à nouveau.

Enfin, l'Associé Unique, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, constate qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois exercices précédents.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Troisième décision

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, constate que les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne comprennent aucune dépense et charge non déductible fiscalement, visée à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Quatrième décision

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur les conventions réglementées visées par les dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, constate qu'une nouvelle convention de gestion et de services a été conclue entre la Société et Abercrombie & Kent Management Services Ltd au titre de l'exercice écoulé.

L'Associé Unique constate en outre que les conventions approuvées antérieurement se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Cinquième décision

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du procès-verbal des décisions de l'Associé Unique en date du 28 juin 2019, aux termes duquel l'Associé Unique de la Société a nommé, pour une durée de 6 exercices expirant à l'issue des décisions de l'Associé Unique approuvant les comptes de l'exercice clos 31 décembre 2024 :

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

- KPMG SA en qualité de commissaire aux comptes titulaire, et
- KPMG Audit Sud-Ouest en qualité de commissaire aux comptes suppléant,

prend acte que les mandats de KPMG SA, en qualité de Commissaire aux comptes titulaire, et de KPMG Audit Sud-Ouest, en qualité de Commissaire aux comptes suppléant, ont pris fin à l'issue des décisions de l'Associé Unique approuvant les comptes de l'exercice clos 31 décembre 2024 ;

et décide, de ne pas les renouveler dans leurs mandats dans la mesure où la Société ne franchit plus les seuils légaux.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Sixième décision

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour effectuer toutes déclarations et/ou formalités rendues nécessaires par les présentes délibérations.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et l'Associé Unique.

Le présent procès-verbal est signé de manière électronique, conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code Civil, par l'intermédiaire du prestataire de services www.docusign.com.

Signed by:
5DE71D0E87DE445...

Le Président
M. Ian Brimicombe

Signed by:
5DE71D0E87DE445...

Sanctuary Retreats Ltd
représentée par
M. Ian Brimicombe

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

CPECF COTE D AZUR CONSEIL	SAS A & K FRANCE	

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

---------- *B I L A N* ----------	*1*
Bilan Actif	*2*
Bilan Passif	*3*
Détail de l'Actif	*4*
Détail du Passif	*5*
---------- *R E S U L T A T* ----------	*6*
Compte de Résultat 1/2	*7*
Compte de Résultat 2/2	*8*
Détail du Compte de Résultat	*9*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*12*
Détail des Soldes Intermédiaires	*13*
---------- *A N N E X E* ----------	*15*
Annexe au bilan	*16*
Règles et méthodes comptables 1	*17*
Immobilisations	*20*
Amortissements	*21*
Créances et dettes	*22*
Capital Social et Effectifs	*23*
Charges à payer	*24*
Charges à payer (avec détail)	*25*
Charges constatées d'avance	*26*
Charges constatées d'avance (avec détail)	*27*
Annexe libre	*28*
---------- *ETATS FISCAUX* ----------	*29*
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	*30*
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	*31*
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	*32*
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	*33*
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	*34*
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	*35*
BIC-RN 2054 - Immobilisations	*36*
BIC-RN 2055 - Amortissements	*37*
BIC-RN 2056 - Provisions	*38*
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	*39*
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	*40*
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	*41*
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	*42*
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	*43*
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	*44*
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	*45*
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	*46*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*47*
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	*48*
Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE	*49*

Certifié conforme

Signed by:

5DE71D0E87DE445...

30th June 2025

Ian Brimicombe

President

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	18 594	11 725	6 869	5 272
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 250		7 250	7 250
	TOTAL (II)	**25 844**	**11 725**	**14 119**	**12 522**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	410 523		410 523	95 315
	Autres créances	51 624		51 624	216 016
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	283		283	33 424
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 169		1 169	1 160
	TOTAL (III)	**463 598**		**463 598**	**345 914**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**489 442**	**11 725**	**477 717**	**358 437**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			7 250	7 250
	(3) dont créances à plus d'un an				

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	252 519	209 387
	Résultat de l'exercice	**45 656**	**43 132**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**342 175**	**296 519**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	13 868	3 117
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 291	13 218
	Dettes fiscales et sociales	63 383	45 583
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**135 542**	**61 918**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**477 717**	**358 437**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	45 655,84	43 132,17
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	135 542	61 918
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**14 119,02**	*2,96*	**12 522,42**	*3,49*	**1 596,60**	*12,75*
Autres immobilisations corporelles		**6 869,02**	*1,44*	**5 272,42**	*1,47*	**1 596,60**	*30,28*
218100	AAI DIVERS	12 139,03	*2,54*	12 139,03	*3,39*		
218300	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	6 455,00	*1,35*	3 388,22	*0,95*	3 066,78	*90,51*
281810	AMT AAI DIVERS	(8 182,07)	*-1,71*	(7 698,37)	*-2,15*	(483,70)	*-6,28*
281830	AMT MAT BUREAU & INFO	(3 542,94)	*-0,74*	(2 556,46)	*-0,71*	(986,48)	*-38,59*
Autres immobilisations financières		**7 250,00**	*1,52*	**7 250,00**	*2,02*		
275000	DEPOTS & CAUTIONS	7 250,00	*1,52*	7 250,00	*2,02*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**463 597,89**	*97,04*	**345 914,41**	*96,51*	**117 683,48**	*34,02*
Créances clients et comptes rattachés		**410 522,65**	*85,93*	**95 314,60**	*26,59*	**315 208,05**	*330,70*
041D	Collectif clients débiteurs	366 880,13	*76,80*	95 314,60	*26,59*	271 565,53	*284,91*
418100	FAE	43 642,52	*9,14*			43 642,52	
Autres créances		**51 623,82**	*10,81*	**216 015,94**	*60,27*	**(164 392,12)**	*-76,10*
409710	FOURNISSEURS-AVOIRS A RECEVOIR			135,36	*0,04*	(135,36)	*-100,00*
43870000	ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS A			2 088,27	*0,58*	(2 088,27)	*-100,00*
44562000	ETAT TVA DEDUCT. S/IMMO.	613,36	*0,13*			613,36	
445661	TVA DEDUCTIBLE SUR ABS			80,71	*0,02*	(80,71)	*-100,00*
445670	CREDIT DE TVA A REPORTE	19 981,00	*4,18*	12 112,00	*3,38*	7 869,00	*64,97*
445860	TVA SUR FNP	9 442,02	*1,98*	1 877,44	*0,52*	7 564,58	*402,92*
451200	GROUPE A&K LTD UK	21 587,44	*4,52*	199 722,16	*55,72*	(178 134,72)	*-89,19*
Disponibilités		**282,64**	*0,06*	**33 423,55**	*9,32*	**(33 140,91)**	*-99,15*
512110	BANQUE SOCIETE GENERALE V	282,64	*0,06*	33 423,55	*9,32*	(33 140,91)	*-99,15*
Charges constatées d'avance		**1 168,78**	*0,24*	**1 160,32**	*0,32*	**8,46**	*0,73*
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 168,78	*0,24*	1 160,32	*0,32*	8,46	*0,73*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**477 716,91**	*100,00*	**358 436,83**	*100,00*	**119 280,08**	*33,28*

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		**342 175,02**	*71,63*	**296 519,18**	*82,73*	**45 655,84**	*15,40*
Capital Social ou individuel		**40 000,00**	*8,37*	**40 000,00**	*11,16*		
101300	CAPITAL APPELE VERSE	40 000,00	*8,37*	40 000,00	*11,16*		
Réserve légale		**4 000,00**	*0,84*	**4 000,00**	*1,12*		
106110	RESERVE LEGALE	4 000,00	*0,84*	4 000,00	*1,12*		
Report à nouveau		**252 519,18**	*52,86*	**209 387,01**	*58,42*	**43 132,17**	*20,60*
110000	REPORT A NOUVEAU	252 519,18	*52,86*	209 387,01	*58,42*	43 132,17	*20,60*
RESULTAT DE L'EXERCICE		**45 655,84**	*9,56*	**43 132,17**	*12,03*	**2 523,67**	*5,85*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**135 541,89**	*28,37*	**61 917,65**	*17,27*	**73 624,24**	*118,91*
Emprunts et dettes financières divers		**13 867,99**	*2,90*	**3 116,80**	*0,87*	**10 751,19**	*344,94*
451600	SANCTUARY RETREATS LIMITED	13 867,99	*2,90*	3 116,80	*0,87*	10 751,19	*344,94*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**58 290,50**	*12,20*	**13 217,63**	*3,69*	**45 072,87**	*341,01*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	1 638,36	*0,34*	1 817,63	*0,51*	(179,27)	*-9,86*
408100	FACTURES NON PARVENUES	56 652,14	*11,86*	11 400,00	*3,18*	45 252,14	*396,95*
Dettes fiscales et sociales		**63 383,40**	*13,27*	**45 583,22**	*12,72*	**17 800,18**	*39,05*
428100	PROVISIONS BONUS	13 730,00	*2,87*			13 730,00	
428200	DETTES PROV CONGES PAYES	20 411,08	*4,27*	20 574,42	*5,74*	(163,34)	*-0,79*
431100	SECURITE SOCIALE	10 188,78	*2,13*	8 746,18	*2,44*	1 442,60	*16,49*
437300	RETRAITE HUMANIS	3 079,72	*0,64*	2 591,08	*0,72*	488,64	*18,86*
437320	PREVOYANCE HUMANIS+AG2R	2 231,80	*0,47*	781,70	*0,22*	1 450,10	*185,51*
437410	TICKETS RESTAURANT	52,18	*0,01*	679,18	*0,19*	(627,00)	*-92,32*
437600	MUTUELLE CIPRES	1 542,24	*0,32*	135,79	*0,04*	1 406,45	*N.S*
438200	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	8 334,20	*1,74*	8 077,55	*2,25*	256,65	*3,18*
442100	TAXE PAS	1 811,12	*0,38*	1 191,26	*0,33*	619,86	*52,03*
444000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	805,00	*0,17*	2 038,00	*0,57*	(1 233,00)	*-60,50*
445510	TVA A DECAISSER	93,00	*0,02*	506,00	*0,14*	(413,00)	*-81,62*
445661	TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	851,19	*0,18*			851,19	
448600	CHARGES A PAYER	253,09	*0,05*	262,06	*0,07*	(8,97)	*-3,42*
TOTAL DU BILAN PASSIF		**477 716,91**	*100,00*	**358 436,83**	*100,00*	**119 280,08**	*33,28*

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Etats financiers au 31/12/2024

Compte de Résultat

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	635 949		635 949	569 986
	Montant net du chiffre d'affaires	**635 949**		**635 949**	**569 986**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 819	
	Autres produits			144	181
	Total des produits d'exploitation (1)			**638 911**	**570 167**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			156 024	94 507
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 088	4 555
	Salaires et traitements			294 726	290 676
	Charges sociales du personnel			120 676	120 752
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 470	1 089
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			334	9
	Total des charges d'exploitation (2)			**577 320**	**511 587**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**61 592**	**58 580**

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**61 592**	**58 580**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**61 592**	**58 580**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		103
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**103**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		417
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**417**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(314)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	15 936	15 134
	TOTAL DES PRODUITS	**638 911**	**570 270**
	TOTAL DES CHARGES	**593 256**	**527 138**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**45 656**	**43 132**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**638 911,46**	*100,47*	**570 167,30**	*100,03*	**68 744,16**	*12,06*
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		**635 948,56**	*100,00*	**569 985,93**	*100,00*	**65 962,63**	*11,57*
Production vendue Services FRANCE		**635 948,56**	*100,00*	**569 985,93**	*100,00*	**65 962,63**	*11,57*
706001	PRESTATIONS FRANCE - VILLAS	130 341,46	*20,50*	121 276,69	*21,28*	9 064,77	*7,47*
706201	Contrat Marketing (NEW)	505 607,10	*79,50*	448 709,24	*78,72*	56 897,86	*12,68*
Montant net du chiffre d'affaires		**635 948,56**	*100,00*	**569 985,93**	*100,00*	**65 962,63**	*11,57*
Reprises sur amts, dépréciations et provisions		**2 818,66**	*0,44*			**2 818,66**	
791000	TRANSF.CHARGES EXPLOIT.	2 818,66	*0,44*			2 818,66	
Autres produits d'exploitation		**144,24**	*0,02*	**181,37**	*0,03*	**(37,13)**	*-20,47*
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	144,24	*0,02*	181,37	*0,03*	(37,13)	*-20,47*
Total des charges d'exploitation		**577 319,62**	*90,78*	**511 586,86**	*89,75*	**65 732,76**	*12,85*
Autres achats et charges externes		**156 024,00**	*24,53*	**94 506,67**	*16,58*	**61 517,33**	*65,09*
606100	ELECTRICITE	1 125,18	*0,18*	1 007,70	*0,18*	117,48	*11,66*
606140	FOURNITURES CARBURANT	351,40	*0,06*	362,96	*0,06*	(11,56)	*-3,18*
606300	FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	866,96	*0,14*	87,95	*0,02*	779,01	*885,74*
606400	FOURNIT.ADMINISTRATIVE	152,62	*0,02*	1 357,12	*0,24*	(1 204,50)	*-88,75*
606401	Fournitures de Bureau	2 616,62	*0,41*	3 279,54	*0,58*	(662,92)	*-20,21*
606402	FOURNITURES DE BUREAU - COPIES	190,96	*0,03*	218,06	*0,04*	(27,10)	*-12,43*
612200	LEASING MATERIEL	1 933,98	*0,30*	3 731,89	*0,65*	(1 797,91)	*-48,18*
613200	LOYER & CHARGES LOCATIVES	19 950,00	*3,14*	18 000,00	*3,16*	1 950,00	*10,83*
613400	LOCATION VEHICULES	6 844,94	*1,08*			6 844,94	
615300	ENTRETIENS VEHICLES			585,00	*0,10*	(585,00)	*-100,00*
615500	ENTR/REPAR BIENS MOBIL	1 396,30	*0,22*			1 396,30	
615515	MAINTENANCE	1 343,25	*0,21*	1 349,38	*0,24*	(6,13)	*-0,45*
615520	ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	10,00				10,00	
615601	MAINTENANCE - GROUP IT	2 003,61	*0,32*			2 003,61	
616000	ASSURANCE MULTI.PARIS	1 065,73	*0,17*	936,65	*0,16*	129,08	*13,78*
616201	SUISSCOURTAGE ASSURANCE			278,00	*0,05*	(278,00)	*-100,00*
618200	ABONNEMENT	81,29	*0,01*			81,29	
622100	Commissions	98,07	*0,02*	98,70	*0,02*	(0,63)	*-0,64*
622600	HONORAIRES COMPTABLES	7 103,00	*1,12*	6 892,50	*1,21*	210,50	*3,05*
622610	HONORAIRES DIVERS	39 221,89	*6,17*	2 268,32	*0,40*	36 953,57	*N.S*
622620	HONORAIRES CAC	11 300,00	*1,78*	10 361,00	*1,82*	939,00	*9,06*
622700	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	797,93	*0,13*	4,54		793,39	*N.S*
623000	MARKETING	1 844,00	*0,29*			1 844,00	
623400	CADEAUX CLIENTELE	107,40	*0,02*			107,40	
623700	PUBLICITE	662,84	*0,10*	968,00	*0,17*	(305,16)	*-31,52*
623800	POURBOIRES DONS	219,40	*0,03*			219,40	
624100	TRANSPORTS S/ACHATS	50,00	*0,01*			50,00	
625000	FRAIS REPRESENTATION	40,28	*0,01*			40,28	
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	28 778,87	*4,53*	25 363,35	*4,45*	3 415,52	*13,47*
625140	CLIENTS DEVPT	12 094,03	*1,90*	7 570,00	*1,33*	4 524,03	*59,76*
625700	RECEPTIONS	9 694,06	*1,52*	5 735,39	*1,01*	3 958,67	*69,02*
626100	FRAIS POSTAUX	67,21	*0,01*	162,54	*0,03*	(95,33)	*-58,65*
626200	FRAIS TELECOM	1 597,90	*0,25*	2 205,06	*0,39*	(607,16)	*-27,53*
626300	INTERNET	343,80	*0,05*			343,80	
627800	SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 753,25	*0,28*	1 683,02	*0,30*	70,23	*4,17*
628200	COTISATIONS DIVERSES	317,23	*0,05*			317,23	

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2024 31/12/2024 12 mois		01/01/2023 31/12/2023 12 mois		Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés		**4 088,32**	*0,64*	**4 554,61**	*0,80*	**(466,29)**	*-10,24*
631200	TAXE APPRENTISSAGE	1 911,99	*0,30*	1 980,59	*0,35*	(68,60)	*-3,46*
633300	FORMATION CONTINUE	1 546,33	*0,24*	1 602,02	*0,28*	(55,69)	*-3,48*
635110	CET/TAXE PROFESSIONNELLE	537,00	*0,08*	466,00	*0,08*	71,00	*15,24*
635140	TAXE S/VEHICULES	93,00	*0,01*	506,00	*0,09*	(413,00)	*-81,62*
Salaires et traitements		**294 726,49**	*46,34*	**290 676,37**	*51,00*	**4 050,12**	*1,39*
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	237 395,15	*37,33*	291 085,31	*51,07*	(53 690,16)	*-18,44*
641200	CONGES PAYES	(163,34)	*-0,03*	1 394,13	*0,24*	(1 557,47)	*-111,72*
641220	PROVISION BONUS	13 730,00	*2,16*			13 730,00	
64130000	PRIMES ANCIENNETE ET BONUS	41 714,54	*6,56*			41 714,54	
641450	AVANTAGES NAT	2 050,14	*0,32*	(1 803,07)	*-0,32*	3 853,21	*213,70*
Charges sociales du personnel		**120 676,42**	*18,98*	**120 752,00**	*21,19*	**(75,58)**	*-0,06*
645100	URSSAF	81 366,29	*12,79*	79 125,55	*13,88*	2 240,74	*2,83*
645200	COTISATION PREVOYANCE	6 541,02	*1,03*	6 302,71	*1,11*	238,31	*3,78*
645300	COTISATIONS - RETRAITES	23 130,93	*3,64*	25 609,21	*4,49*	(2 478,28)	*-9,68*
645600	MUTUELLE	2 607,45	*0,41*	2 176,55	*0,38*	430,90	*19,80*
645800	CHARGES SUR CP	256,65	*0,04*	673,88	*0,12*	(417,23)	*-61,91*
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	48,78	*0,01*	630,00	*0,11*	(581,22)	*-92,26*
647800	TICKET RESTAURANT	4 680,00	*0,74*	4 585,00	*0,80*	95,00	*2,07*
648000	AUTRES CHARGES DE PERS.	2 045,30	*0,32*	1 649,10	*0,29*	396,20	*24,03*
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**1 470,18**	*0,23*	**1 088,58**	*0,19*	**381,60**	*35,05*
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	1 470,18	*0,23*	1 088,58	*0,19*	381,60	*35,05*
Autres charges de gestion courante		**334,21**	*0,05*	**8,63**		**325,58**	*N/S*
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	334,21	*0,05*	8,63		325,58	*N/S*
Résultat d'exploitation		**61 591,84**	*9,69*	**58 580,44**	*10,28*	**3 011,40**	*5,14*
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		**61 591,84**	*9,69*	**58 580,44**	*10,28*	**3 011,40**	*5,14*
Total des produits exceptionnels				**102,73**	*0,02*	**(102,73)**	*-100,00*
Produits exceptionnels sur opérations en capital				**102,73**	*0,02*	**(102,73)**	*-100,00*
778800	PROD. EXCEPT. DIVERS			102,73	*0,02*	(102,73)	*-100,00*
Total des charges exceptionnelles				**417,00**	*0,07*	**(417,00)**	*-100,00*
Charges exceptionnelles sur opération de gestion				**417,00**	*0,07*	**(417,00)**	*-100,00*
671200	PENALITES ET AMENDES			417,00	*0,07*	(417,00)	*-100,00*
Résultat exceptionnel				**(314,27)**	*-0,06*	**314,27**	*100,00*
Impôts sur les bénéfices		**15 936,00**	*2,51*	**15 134,00**	*2,66*	**802,00**	*5,30*
695000	IMPOT SOCIETE	15 936,00	*2,51*	15 134,00	*2,66*	802,00	*5,30*

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
RESULTAT DE L'EXERCICE	**45 655,84**	*7,18*	**43 132,17**	*7,57*	**2 523,67**	*5,85*

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
Ventes de marchandises					
- Achats de marchandises					
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue : Biens					
+ Production vendue : Travaux					
+ Production vendue : Services	635 949	*100,00*	569 986	*100,00*	
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
- Achats stockés approvisionnement					
- Variation des stocks et approvisionnement					
- Achats de sous-traitance					
- Achats non stockés	5 304	*0,83*	6 313	*1,11*	
- Autres charges externes	150 720	*23,70*	88 193	*15,47*	
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**156 024**	*24,53*	**94 507**	*16,58*	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**479 925**	*75,47*	**475 479**	*83,42*	
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes sur rémunérations	3 458	*0,54*	3 583	*0,63*	
- Autres impôts et taxes	630	*0,10*	972	*0,17*	
- Salaires et traitements	294 726	*46,34*	290 676	*51,00*	
- Charges sociales	120 676	*18,98*	120 752	*21,19*	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**60 433**	*9,50*	**59 496**	*10,44*	
+ Reprises sur amortissements et provisions					
+ Autres produits d'exploitation	144	*0,02*	181	*0,03*	
+ Transfert de charges d'exploitation	2 819	*0,44*			
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 470	*0,23*	1 089	*0,19*	
- Autres charges de gestion courante	334	*0,05*	9		
RÉSULTAT EXPLOITATION	**61 592**	*9,69*	**58 580**	*10,28*	
+ Quote-part sur opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Quote-part sur opérations en commun					
- Charges financières					
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**61 592**	*9,69*	**58 580**	*10,28*	
Produits exceptionnels			103	*0,02*	
- Charges exceptionnelles			417	*0,07*	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			**(314)**	*-0,06*	
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices	15 936	*2,51*	15 134	*2,66*	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**45 656**	*7,18*	**43 132**	*7,57*	

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024 — 12 mois		01/01/2023 31/12/2023 — 12 mois		mois
Montant net du chiffre d'affaires	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
Marge commerciale					
Production vendue Services	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
PRESTATIONS FRANCE - VILLAS	130 341	*20,50*	121 277	*21,28*	
Contrat Marketing (NEW)	505 607	*79,50*	448 709	*78,72*	
Production de l'exercice	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
Marge brute de production	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
Production de l'exercice + Marge commerciale	**635 949**	*100,00*	**569 986**	*100,00*	
Achats non stockés matières et fournitures	**5 304**	*0,83*	**6 313**	*1,11*	
ELECTRICITE	1 125	*0,18*	1 008	*0,18*	
FOURNITURES CARBURANT	351	*0,06*	363	*0,06*	
FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	867	*0,14*	88	*0,02*	
FOURNIT.ADMINISTRATIVE	153	*0,02*	1 357	*0,24*	
Fournitures de Bureau	2 617	*0,41*	3 280	*0,58*	
FOURNITURES DE BUREAU - COPIES	191	*0,03*	218	*0,04*	
Autres charges externes	**150 720**	*23,70*	**88 193**	*15,47*	
LEASING MATERIEL	1 934	*0,30*	3 732	*0,65*	
LOYER & CHARGES LOCATIVES	19 950	*3,14*	18 000	*3,16*	
LOCATION VEHICULES	6 845	*1,08*			
ENTRETIENS VEHICLES			585	*0,10*	
ENTR/REPAR BIENS MOBIL	1 396	*0,22*			
MAINTENANCE	1 343	*0,21*	1 349	*0,24*	
ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	10				
MAINTENANCE - GROUP IT	2 004	*0,32*			
ASSURANCE MULTI.PARIS	1 066	*0,17*	937	*0,16*	
SUISSCOURTAGE ASSURANCE			278	*0,05*	
ABONNEMENT	81	*0,01*			
Commissions	98	*0,02*	99	*0,02*	
HONORAIRES COMPTABLES	7 103	*1,12*	6 893	*1,21*	
HONORAIRES DIVERS	39 222	*6,17*	2 268	*0,40*	
HONORAIRES CAC	11 300	*1,78*	10 361	*1,82*	
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	798	*0,13*	5		
MARKETING	1 844	*0,29*			
CADEAUX CLIENTELE	107	*0,02*			
PUBLICITE	663	*0,10*	968	*0,17*	
POURBOIRES DONS	219	*0,03*			
TRANSPORTS S/ACHATS	50	*0,01*			
FRAIS REPRESENTATION	40	*0,01*			
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	28 779	*4,53*	25 363	*4,45*	
CLIENTS DEVPT	12 094	*1,90*	7 570	*1,33*	
RECEPTIONS	9 694	*1,52*	5 735	*1,01*	
FRAIS POSTAUX	67	*0,01*	163	*0,03*	
FRAIS TELECOM	1 598	*0,25*	2 205	*0,39*	
INTERNET	344	*0,05*			
SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 753	*0,28*	1 683	*0,30*	
COTISATIONS DIVERSES	317	*0,05*			
Valeur ajoutée produite	**479 925**	*75,47*	**475 479**	*83,42*	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	**3 458**	*0,54*	**3 583**	*0,63*	
TAXE APPRENTISSAGE	1 912	*0,30*	1 981	*0,35*	
FORMATION CONTINUE	1 546	*0,24*	1 602	*0,28*	

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**	01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		mois
Impôts, taxes & versements assimilés autres	**630**	*0,10*		**972**	*0,17*		
CET/TAXE PROFESSIONNELLE	537	*0,08*		466	*0,08*		
TAXE S/VEHICULES	93	*0,01*		506	*0,09*		
Salaires et traitements	**294 726**	*46,34*		**290 676**	*51,00*		
SALAIRES APPOINTEMENTS	237 395	*37,33*		291 085	*51,07*		
CONGES PAYES	(163)	*-0,03*		1 394	*0,24*		
PROVISION BONUS	13 730	*2,16*					
PRIMES ANCIENNETE ET BONUS	41 715	*6,56*					
AVANTAGES NAT	2 050	*0,32*		(1 803)	*-0,32*		
Charges sociales	**120 676**	*18,98*		**120 752**	*21,19*		
URSSAF	81 366	*12,79*		79 126	*13,88*		
COTISATION PREVOYANCE	6 541	*1,03*		6 303	*1,11*		
COTISATIONS - RETRAITES	23 131	*3,64*		25 609	*4,49*		
MUTUELLE	2 607	*0,41*		2 177	*0,38*		
CHARGES SUR CP	257	*0,04*		674	*0,12*		
MEDECINE DU TRAVAIL	49	*0,01*		630	*0,11*		
TICKET RESTAURANT	4 680	*0,74*		4 585	*0,80*		
AUTRES CHARGES DE PERS.	2 045	*0,32*		1 649	*0,29*		
Excédent brut d'exploitation	**60 433**	*9,50*		**59 496**	*10,44*		
Autres produits d'exploitation	**144**	*0,02*		**181**	*0,03*		
PRODUITS DIVERS DE GESTION	144	*0,02*		181	*0,03*		
Transfert de charges	**2 819**	*0,44*					
TRANSF.CHARGES EXPLOIT.	2 819	*0,44*					
Dotations aux amortissements et provisions	**1 470**	*0,23*		**1 089**	*0,19*		
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	1 470	*0,23*		1 089	*0,19*		
Autres charges de gestion courante	**334**	*0,05*		**9**			
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	334	*0,05*		9			
Résultat d'exploitation	**61 592**	*9,69*		**58 580**	*10,28*		
Résultat courant avant impôts	**61 592**	*9,69*		**58 580**	*10,28*		
Produits exceptionnels				**103**	*0,02*		
PROD. EXCEPT. DIVERS				103	*0,02*		
Charges exceptionnelles				**417**	*0,07*		
PENALITES ET AMENDES				417	*0,07*		
Résultat exceptionnel				**(314)**	*-0,06*		
Impôts sur les bénéfices	**15 936**	*2,51*		**15 134**	*2,66*		
IMPOT SOCIETE	15 936	*2,51*		15 134	*2,66*		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**45 656**	*7,18*		**43 132**	*7,57*		

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **477 717** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **638 911** euros
  - un total charges de **593 256** euros

  - dégage un résultat de **45 656** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A & K FRANCE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **477 717** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **638 911** euros et un total **charges** de **593 256** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **45 656** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

La société a été crée le 31 mai 2002 à Paris pour représenter les sociétés du Groupe A&K en France sous forme de SAS avec comme objet social l'activité bureau de représentation en charge du marketing des produits A&K.
L'établissement secondaire de Valbonne a été créé le 1/01/2007 pour l'activité dite de "Voyage et Tourisme réceptif" exercée en vertu d'une licence du 27/07/2007 pour les touristes étrangers venant en France (cf.2.1.).
L'effectif de la société est de 5 personnes au 31 décembre 2024.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, à savoir :

- Logiciels	1 an
- Agencements et installations	10 ans
- Matériel de transport	5 ans

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Matériel informatique	3 ou 4 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations financières ne sont constituées que de cautions versées.

Stocks et en cours

Néant

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances et dettes en monnaies étrangères figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances au derniers cours est portée au bilan en écart de conversion actif ou passif. En cas de perte latente résultant de cette conversion, une provision pour perte de change est constituée.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

La société provisionne les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des évènements survenus ou en cours rendent probables.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Chiffre d'affaires

Les activités de la société:

a) l'activité de marketing auprès du groupe Abercrombie & Kent auprès d'Abercrombie & Kent

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

DMC Marketing selon un accord de représentation du 5 juillet 2002 (exonérée de TVA);

b) l'activité dite de voyage réceptif a été abandonnée depuis 2010;

c) l'activité de location de villa facturée auprès d'Abercrombie & Kent Ltd (exonération de TVA) depuis début 2008. Cette activité avait été limitée depuis 2010.

Consolidation et entreprises liées

La société Heritage Trust sise à 28 The Esplanade, St Helier, Jersey, établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entreprises dont la société A&K France fait partie en tant que qu'entreprise filiale.

La société Abercrombie & Kent Group Of Companies SA, sise à 124, Boulevard de la Petrusse, L-2330 Luxembourg établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entreprise compris dans le groupe consolidé Heritage Trust dont la société A&K France fait partie en tant qu'entreprise filiale.

-Entreprises liées :

Compte	Libellé	Débit	Crédit
451200	Groupe A&K Ltd Compte courant	21 587.45 €	
451600	Sanctuary Retreats Limited Compte Courant	13 867.99 €	

-Les produits réalisés avec les entreprises liées correspondent à la totalité du chiffre d'affaires.

Honoraires commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés en charge sur l'exercice 2024 se sont élevés à un montant total de 10 500 € HT.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	12 139					12 139
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 388		3 067			6 455
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 527**		**3 067**			**18 594**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	7 250					7 250
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 250**					**7 250**
TOTAL	**22 777**		**3 067**			**25 844**

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 698	484		8 182
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 556	986		3 543
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 255**	**1 470**		**11 725**
	TOTAL	**10 255**	**1 470**		**11 725**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 250	7 250	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	410 523	410 523	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 036	30 036	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	21 587	21 587	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 169	1 169	
	TOTAL DES CREANCES	**470 565**	**470 565**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	58 291	58 291		
	Personnel et comptes rattachés	34 141	34 141		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 429	25 429		
	Impôts sur les bénéfices	805	805		
	Taxes sur la valeur ajoutée	944	944		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 064	2 064		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	13 868	13 868		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**135 542**	**135 542**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		40 000,00	1,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**40 000,00**	**1,0000**	**40 000,00**

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		**5**	

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**99 381**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**56 652**
FACTURES NON PARVENUES	*56 652*	
Dettes fiscales et sociales		**42 728**
PROVISIONS BONUS	*13 730*	
DETTES PROV CONGES PAYES	*20 411*	
CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	*8 334*	
CHARGES A PAYER	*253*	

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 652	11 400	45 252	*396,95*
Dettes fiscales et sociales	42 728	28 914	13 814	*47,78*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**99 381**	**40 314**	**59 066**	*146,52*

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**1 169**
ASSURANCE SWISSLIFE		1 169	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**1 169**

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 169	1 160	8	*0,73*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**1 169**	**1 160**	**8**	*0,73*

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Annexe des comptes clos sur l'année 2024

Compte de résultat (B4)

Le chiffre d'affaires de 2024 est de 635 948.56€ contre 569 985.93€ en 2023 soit une hausse de 65 962.63 € composée :

- d'une hausse de 56 897.86 € sur l'activité marketing.
- d'une hausse de 9 064.77€ sur l'activité de location de villas.

Le résultat après impôt a augmenté en 2024 : 45 656€ contre 43 132.17 €.

Bilan (B5)

La société n'a pas contracté de PGE.

Informations sur la continuité d'exploitation (B9)

La continuité d'exploitation n'apparait pas compromise à cette date.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Etats financiers au 31/12/2024

ETATS FISCAUX

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Egalité
Fraternité

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
(2025)
Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012024** et clos le **31122024** — Régime simplifié d'imposition ☐ — Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe ☐ — Si PME innovante ☐ — Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	Adresse du siège social
SAS A & K FRANCE	
SIRET **44222253500035**	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
5 PASSAGE D'ENFER **75014 PARIS**	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante ☐ SIRET
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d' identification de la société mère : ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

B ACTIVITÉ

Activités exercées : **AGENT DE VOYAGE** — Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal : 61 685 — Bénéfice imposable à 15% : — Déficit :
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% :

2. Plus-values
PV à long terme imposables à 15% : — PV à long terme imposables à 19% : — PV exonérées (art. 238 quindecies) :
Autres PV imposables à 19% : — PV à long terme imposables à 0% :

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations
Entreprise nouvelle art. 44 sexies ☐ — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐ — Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ — Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies ☐ — Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A ☐ — Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies ☐ — Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ — Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies ☐ — Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) : — Plus-values exonérées relevant du taux de 15% :

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W du CGI ☐

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts :
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% :

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? ☐ — Si oui, indication du logiciel utilisé :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I	Nom et adresse du conseil :
CPECF - COTE D'AZUR Les Espaces de Sophia 80 Route des Lucioles 06560 Valbonne Tél : 0497244244	Tél :
OGA/OMGA ☐ — Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : N° d'agrément :	Date : Lieu : VALBONNE Qualité et nom du signataire : PRESIDENT Signature : Mr MCENTEGART
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐	***prestataire :***

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD
(2025)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice : **SAS A & K FRANCE** **31122024**

G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis		total (a à h)	

H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 5 PASSAGE D'ENFER 75014 PARIS — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 4 2 2 2 2 5 3 5 0 0 0 3 5 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122024 Net 3	N-1 31122023 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	18 594	AU 11 725	6 869	5 272
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	7 250	BI	7 250	7 250
	TOTAL (II)	BJ	**25 844**	BK **11 725**	**14 119**	**12 522**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	410 523	BY	410 523	95 315
	Autres créances (3)	BZ	51 624	CA	51 624	216 016
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	283	CG	283	33 424
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 169	CI	1 169	1 160
	TOTAL (III)	CJ	**463 598**	CK	**463 598**	**345 914**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW				
	Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM				
	Ecarts de conversion actif * **(VI)**	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**489 442**	1A **11 725**	**477 717**	**358 437**

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 7 250 — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	252 519	209 387
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**45 656**	**43 132**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**342 175**	**296 519**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	13 868	3 117
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	58 291	13 218
	Dettes fiscales et sociales	DY	63 383	45 583
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**135 542**	**61 918**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**477 717**	**358 437**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	135 542	61 918
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	635 949	FH		FI	635 949	569 986
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**635 949**	FK		FL	**635 949**	**569 986**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	2 819	
	Autres produits (1) (11)					FQ	144	181
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**638 911**	**570 167**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	156 024	94 507
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 088	4 555
	Salaires et traitements *					FY	294 726	290 676
	Charges sociales (10)					FZ	120 676	120 752
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (14)					GA	1 470	1 089
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	334	9
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**577 320**	**511 587**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**61 592**	**58 580**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**61 592**	**58 580**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		103
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		**103**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		417
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		**417**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		**(314)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	15 936	15 134
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**638 911**	**570 270**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**593 256**	**527 138**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**45 656**	**43 132**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	1 934	3 732
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 819	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2025

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		KD		KE	KF
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ		KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM		KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants M2]	KP		KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KS		KT	KU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	12 139	KW	KX
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY		KZ	LA
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	3 388	LC	LD 3 067
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL	LM
CORPORELLES	**TOTAL III**		LN	**15 527**	LO	LP **3 067**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
FINANCIERES	Autres participations		8U		8V	8W
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	7 250	1U	1V
FINANCIERES	**TOTAL IV**		LQ	**7 250**	LR	LS
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		ØG	**22 777**	ØH	ØJ **3 067**

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions: par virement de poste à poste (1)	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale *, ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV	LW	1X
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	LZ
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 12 139	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 6 455	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF
CORPORELLES	**TOTAL III**		IY		NG	NH **18 594**	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW
FINANCIERES	Autres participations		IØ		ØX	ØY	ØZ
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		I1		2B	2C	2D
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2F 7 250	2G
FINANCIERES	**TOTAL IV**		I3		NJ	NK **7 250**	2H
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	ØL **25 844**	ØM

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

6

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	7 698	QE	484	QF		QG	8 182
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	2 556	QM	986	QN		QO	3 543
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**10 255**	QV	**1 470**	QW		QX	**11 725**
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	**10 255**	ØP	**1 470**	ØQ		ØR	**11 725**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW - NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2056 2025

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☒ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD		
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE		UF				
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(8) ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

CADRE A — ETAT DES CREANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	7 250	UV	7 250	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	410 523		410 523		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	30 036		30 036		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	21 587		21 587		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS	1 169		1 169		
	TOTAUX	VT	**470 565**	VU	**470 565**	VV	

RENVOIS

(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice — VD
(1) Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice — VE
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) — VF

CADRE B — ETAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d' 1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	58 291	58 291		
Personnel et comptes rattachés		8C	34 141	34 141		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	25 429	25 429		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	805	805		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	944	944		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 064	2 064		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	13 868	13 868		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	**135 542**	VZ **135 542**		

RENVOIS

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — VJ
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice — VK
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques — VL

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : **31122024**

I. RÉINTEGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE							WA	45 656
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE			XE	93
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	93			
	Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de reintégration (art. 239 sexies D)	RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX			XW	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*							XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)							I7	15 936
	Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							I8	
	Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 0 %							ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme							WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values soumises au régime des fusions							WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT* — Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW			WQ	
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
							TOTAL I	WR	61 685

II . DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE							WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B , cadre III)							WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV	
	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 %							WH	
	Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 %							WP	
	Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW	
	Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs							XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							I6	
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : — Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A						XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .							ZY	
	Majoration d'amortissement *							XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — France Ruralités Revitalisation (FRR) (art.44 quindecies A)	HT		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	XF
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB	
	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5				
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		Dont déduction excep-tionnelle simulateur de conduite	YH		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	XG
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA		Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB		Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC	Dt déd. exc (art 39 decies D) YD
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL				
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	
							TOTAL II	XH	

III . RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI	61 685		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit (II moins I)			XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*	ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*			XL	
RÉSULTAT FISCAL **BÉNÉFICE** (ligne XN) ou **DÉFICIT** reportable en avant (ligne XO)	XN	61 685	XO	0

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(10) **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

DGFiP N° 2058-B 2025

Désignation de l'entreprise **SAS A & K FRANCE** — Néant [X] *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGES À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	28 745

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
		ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

ORIGINES (1)

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	209 387
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	43 132
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	**252 519**

AFFECTATIONS (1)

Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Dividendes	ZE	
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	252 519
TOTAL II	ZH	**252 519**

RENSEIGNEMENTS DIVERS

			Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)	YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS		
DETAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	YT		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 19 950)	XQ	26 795	18 000
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	58 521	19 625
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)	ST	70 708	56 882
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ	**156 024**	**94 507**
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	YW	537	466
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques ZS)	9Z	3 551	4 089
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX	**4 088**	**4 555**
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée	YY		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ		6 335
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *	ØB	294 726	
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%	%
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH		

REGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
			Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
			Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale — JH — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.
Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

(12) DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés * ①	Valeur d'origine * ②	Valeur nette réévaluée * ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements * ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨	Long terme ⑩ — 19%	15% ou 12,80%	0%	Plus-value taxables à 19% (1) ⑪
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
		CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)						
		CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)		(A)		(B) (Ventilation par taux)		(C)
		CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

(13) **SUIVI DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

DGFiP N° 2059-B 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☒ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
		N - 6				
		N - 7				
		N - 8				
		N - 9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

DGFiP N° 2059-C 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** Néant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % (1) ou 12,80 % (2) .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est suprérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) (1) *.	

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.
(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ①		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.⑥ = ②+③-⑤-⑤
		A 19 %, ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	A 15 % ou à 19 % ④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1					
	N - 2					
	N - 3					
	N - 4					
	N - 5					
	N - 6					
	N - 7					
	N - 8					
	N - 9					
	N - 10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des Impôts)

(15) **RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D 2025

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

16

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE** — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : **01012024** et clos le : **31122024** — Durée en nombre de mois **12**

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	5
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

I - Chiffre d'affaire de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	635 949
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	2 819
TOTAL 1	OX	**638 767**

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	144
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	**144**

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	5 304
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	121 991
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	334
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	**127 629**

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3**	OG	**511 282**

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	SA	511 282

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV			
Chiffre d'affaires de référence CVAE			GX	638 767
Effectifs au sens de la CVAE			EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			HX	
Période de référence	GY		GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			HR	

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

DGFiP N° 2059-F 2025

(17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10% du capital de la société)

1/1 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 44222225350003 5

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS A & K FRANCE

ADRESSE (voie) 5 PASSAGE D'ENFER

CODE POSTAL 75014 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	
Totalisation	P5	1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	40 000
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Totalisation	P6	40 000

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique S.A. Dénomination SANCTUARY RETREATS
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 40 000
Adresse : N° Voie THE OLD BREWERY, PRIORY LANE, GL 50 3LG
Code postal Commune CHELTENHAM Pays ROYAUME-UNI

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Docusign Envelope ID: F7BD4CC2-3933-4D9B-A92C-193618F3BFFE

RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE
Liberté
Egalité
Fraternité

N° 1330-CVAE
(2025)
Articles 1586 ter à 1586 nonies du CGI

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

Au titre de 2023

Dénomination de l'entreprise : **SAS A & K FRANCE**
Adresse : **5 PASSAGE D'ENFER**

75014 PARIS

N° Siret de l'établissement principal : **44222253500035**

Activité : **AGENT DE VOYAGE** Code activité : **7912Z**

Déclarant Nom du signataire **Mr MCENTEGART** Qualité du signataire **PRESIDENT**

A **VALBONNE** Le

I - GENERALITES

Période de référence Exercice du **01012024** au **31122024**

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	

II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	511 282
Chiffre d'affaires de référence	A3	638 767
Chiffre d'affaires de référence du groupe*	B6	

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

III - REPARTITIONS DES SALARIES

A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC A4	Numéro du département A5	Commune de localisation *(En toutes lettres)* A6	Code INSEE commune A7	Nombre de salariés A8
00035	75	PARIS	056	

B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALARIES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE[1]

Numéro du département B1	Commune de localisation *(En toutes lettres)* B2	Code INSEE commune B3	Nombre de salariés B4

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)

KPMG S.A.
57 avenue Simone Veil
51-57 ZAC Nice Meridia -
Immeuble Anis
06200 Nice

Abercrombie & Kent France S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024
Abercrombie & Kent France S.A.S.
5 Passage d'Enfer - 75014 PARIS

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG S.A.
57 avenue Simone Veil
51-57 ZAC Nice Meridia -
Immeuble Anis
06200 Nice

Abercrombie & Kent France S.A.S.

5 Passage d'Enfer - 75014 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'Associé unique de la société Abercrombie & Kent France S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abercrombie & Kent France S.A.S., relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique à l'exception du point ci-dessous.

Nous ne sommes pas en mesure d'attester de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Nice, le 27 juin 2025

KPMG S.A.

John Evans

Signature numérique de John Evans
Date : 2025.06.27 16:25:48 +02'00'

John Evans
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024 Brut	31/12/2024 Amort. et Dépréc.	31/12/2024 Net	31/12/2023 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	18 594	11 725	6 869	5 272
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 250		7 250	7 250
TOTAL (II)	**25 844**	**11 725**	**14 119**	**12 522**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	410 523		410 523	95 315
Autres créances	51 624		51 624	216 016
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	283		283	33 424
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 169		1 169	1 160
TOTAL (III)	**463 598**		**463 598**	**345 914**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**489 442**	**11 725**	**477 717**	**358 437**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	7 250	7 250
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	252 519	209 387
	Résultat de l'exercice	**45 656**	**43 132**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**342 175**	**296 519**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	13 868	3 117
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 291	13 218
	Dettes fiscales et sociales	63 383	45 583
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**135 542**	**61 918**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**477 717**	**358 437**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	45 655,84	43 132,17
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	135 542	61 918
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	635 949		635 949	569 986
	Montant net du chiffre d'affaires	**635 949**		**635 949**	**569 986**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 819	
	Autres produits			144	181
	Total des produits d'exploitation (1)			**638 911**	**570 167**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			156 024	94 507
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 088	4 555
	Salaires et traitements			294 726	290 676
	Charges sociales du personnel			120 676	120 752
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 470	1 089
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			334	9
	Total des charges d'exploitation (2)			**577 320**	**511 587**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**61 592**	**58 580**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**61 592**	**58 580**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**61 592**	**58 580**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		103
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**103**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		417
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**417**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(314)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	15 936	15 134
	TOTAL DES PRODUITS	**638 911**	**570 270**
	TOTAL DES CHARGES	**593 256**	**527 138**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**45 656**	**43 132**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **477 717** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **638 911** euros
  - un total charges de **593 256** euros

  - dégage un résultat de **45 656** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A & K FRANCE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **477 717** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **638 911** euros et un total **charges** de **593 256** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **45 656** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

La société a été crée le 31 mai 2002 à Paris pour représenter les sociétés du Groupe A&K en France sous forme de SAS avec comme objet social l'activité bureau de représentation en charge du marketing des produits A&K.
L'établissement secondaire de Valbonne a été créé le 1/01/2007 pour l'activité dite de "Voyage et Tourisme réceptif" exercée en vertu d'une licence du 27/07/2007 pour les touristes étrangers venant en France (cf.2.1.).
L'effectif de la société est de 5 personnes au 31 décembre 2024.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, à savoir :

- Logiciels	1 an
- Agencements et installations	10 ans
- Matériel de transport	5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Matériel informatique	3 ou 4 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations financières ne sont constituées que de cautions versées.

Stocks et en cours

Néant

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances et dettes en monnaies étrangères figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances au derniers cours est portée au bilan en écart de conversion actif ou passif. En cas de perte latente résultant de cette conversion, une provision pour perte de change est constituée.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions

La société provisionne les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des évènements survenus ou en cours rendent probables.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Chiffre d'affaires

Les activités de la société:

a) l'activité de marketing auprès du groupe Abercrombie & Kent auprès d'Abercrombie & Kent

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

DMC Marketing selon un accord de représentation du 5 juillet 2002 (exonérée de TVA);

b) l'activité dite de voyage réceptif a été abandonnée depuis 2010;

c) l'activité de location de villa facturée auprès d'Abercrombie & Kent Ltd (exonération de TVA) depuis début 2008. Cette activité avait été limitée depuis 2010.

Consolidation et entreprises liées

La société Heritage Trust sise à 28 The Esplanade, St Helier, Jersey, établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entreprises dont la société A&K France fait partie en tant que qu'entreprise filiale.

La société Abercrombie & Kent Group Of Companies SA, sise à 124, Boulevard de la Petrusse, L-2330 Luxembourg établit les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entreprise compris dans le groupe consolidé Heritage Trust dont la société A&K France fait partie en tant qu'entreprise filiale.

-Entreprises liées :

Compte	Libellé	Débit	Crédit
451200	Groupe A&K Ltd Compte courant	21 587.45 €	
451600	Sanctuary Retreats Limited Compte Courant	13 867.99 €	

-Les produits réalisés avec les entreprises liées correspondent à la totalité du chiffre d'affaires.

Honoraires commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés en charge sur l'exercice 2024 se sont élevés à un montant total de 10 500 € HT.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	12 139					12 139
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 388		3 067			6 455
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 527**		**3 067**			**18 594**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	7 250					7 250
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 250**					**7 250**
TOTAL	**22 777**		**3 067**			**25 844**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 698	484		8 182
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 556	986		3 543
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**10 255**	**1 470**		**11 725**
	TOTAL	**10 255**	**1 470**		**11 725**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 250	7 250	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	410 523	410 523	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 036	30 036	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	21 587	21 587	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 169	1 169	
	TOTAL DES CREANCES	**470 565**	**470 565**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	58 291	58 291		
	Personnel et comptes rattachés	34 141	34 141		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 429	25 429		
	Impôts sur les bénéfices	805	805		
	Taxes sur la valeur ajoutée	944	944		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 064	2 064		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	13 868	13 868		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**135 542**	**135 542**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Capital social

Etat exprimé en **euros**

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	40 000,00	1,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**40 000,00**	**1,0000**	**40 000,00**

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2024	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires		
	Employés	3	
	Ouvriers		
	TOTAL	**5**	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**99 381**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**56 652**
FACTURES NON PARVENUES	*56 652*	
Dettes fiscales et sociales		**42 728**
PROVISIONS BONUS	*13 730*	
DETTES PROV CONGES PAYES	*20 411*	
CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	*8 334*	
CHARGES A PAYER	*253*	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 652	11 400	45 252	*396,95*
Dettes fiscales et sociales	42 728	28 914	13 814	*47,78*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**99 381**	**40 314**	**59 066**	*146,52*

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2024**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**1 169**
ASSURANCE SWISSLIFE		1 169	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**1 169**

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 169	1 160	8	*0,73*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**1 169**	**1 160**	**8**	*0,73*

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Annexe des comptes clos sur l'année 2024

Compte de résultat (B4)

Le chiffre d'affaires de 2024 est de 635 948.56€ contre 569 985.93€ en 2023 soit une hausse de 65 962.63 € composée :

- d'une hausse de 56 897.86 € sur l'activité marketing.
- d'une hausse de 9 064.77€ sur l'activité de location de villas.

Le résultat après impôt a augmenté en 2024 : 45 656€ contre 43 132.17 €.

Bilan (B5)

La société n'a pas contracté de PGE.

Informations sur la continuité d'exploitation (B9)

La continuité d'exploitation n'apparait pas compromise à cette date.