

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROUEN - 7608 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 29/08/2025 - 8673 - 2020 B 00063 - 493 652 168 - A.N.P.

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

29 AOUT 2025



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAS ANP SAM PUBLICITE

ZA LE POLLEN

76710 ESLETTES

NAF : 7312Z-

Siret : 49365216800029



1 rue Descroizilles
76200 DIEPPE

SOMMAIRE

Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	24 930	16 974	7 956	15 766
<i>Fonds commercial</i>	912 432		912 432	912 432
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>	6 859	3 863	2 996	3 682
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>	691 575	445 545	246 030	316 208
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	227 719	130 234	97 485	108 345
<i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i>				
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>	21 377		21 377	21 377
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	16 192		16 192	14 692
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 901 084	596 615	1 304 469	1 392 502
Stocks				
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	727 669	19 892	707 778	739 433
<i>Fournisseurs débiteurs</i>				1 833
<i>Personnel</i>				
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	11 019		11 019	25 043
<i>Autres créances</i>	32 311		32 311	29 620
Divers				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	151 500		151 500	150 000
<i>Disponibilités</i>	328 894		328 894	272 064
<i>Charges constatées d'avance</i>	134 406		134 406	127 519
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 385 798	19 892	1 365 906	1 345 513
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion – Actif</i>				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 286 882	616 507	2 670 375	2 738 015

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	660 500	660 500
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>	629 522	629 522
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	66 050	66 050
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>	9 330	9 330
<i>Autres réserves</i>	206 178	206 178
<i>Report à nouveau</i>	-85 118	-31 600
Résultat de l'exercice	43 081	-53 518
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>	93 442	85 659
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 622 984	1 572 121
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>	120 643	198 377
<i>Découverts et concours bancaires</i>	872	894
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	121 514	199 270
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	142 460	135 340
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>	1 500	
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	67 050	61 128
<i>Personnel</i>	97 321	71 849
<i>Organismes sociaux</i>	69 128	50 194
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	147 320	138 632
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 779	3 817
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	317 547	264 492
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		73 819
<i>Autres dettes</i>	174 323	192 157
<i>Produits constatés d'avance</i>	222 996	239 687
TOTAL DETTES	1 047 390	1 165 894
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	2 670 375	2 738 015

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>	53 679	75 559	-21 879	-28,96
<i>Production vendue</i>	1 553 284	1 581 311	-28 027	-1,77
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Autres produits</i>	31 434	8 326	23 108	277,53
Total	1 638 398	1 665 196	-26 798	-1,61
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>	44 542	67 668	-23 127	-34,18
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>	2 327	4 587	-2 260	-49,28
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats & charges externes</i>	699 307	767 023	-67 716	-8,83
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	79 875	88 562	-8 687	-9,81
<i>Salaires et Traitements</i>	419 666	514 610	-94 944	-18,45
<i>Charges sociales</i>	149 701	150 676	-975	-0,65
<i>Amortissements et provisions</i>	152 682	128 157	24 525	19,14
<i>Autres charges</i>	44 284	233	44 051	NS
Total	1 592 383	1 721 517	-129 134	-7,50
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	46 015	-56 321	102 336	-181,70
<i>Produits financiers</i>	15 082	2 802	12 280	438,29
<i>Charges financières</i>	9 985	8 908	1 077	12,09
Résultat financier	5 097	-6 106	11 203	-183,47
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	51 112	-62 427	113 539	-181,88
<i>Produits exceptionnels</i>	24 935	37 566	-12 631	-33,62
<i>Charges exceptionnelles</i>	32 966	28 657	4 310	15,04
Résultat exceptionnel	-8 032	8 909	-16 941	-190,15
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
RESULTAT DE L'EXERCICE	43 081	-53 518	96 599	-180,50

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ANP SAM PUBLICITE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 2 670 375 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 43 081 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,35 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	912 432			912 432
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 930			24 930
Immobilisations incorporelles	937 362			937 362
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 859			6 859
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	680 167	24 875		691 575
– Installations générales, agencements aménagements divers	110 207			110 207
– Matériel de transport	53 978	21 964		75 942
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 757	1 814		41 570
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	890 967	48 653		926 153
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	21 377			21 377
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	14 692	1 500		16 192
Immobilisations financières	36 069	1 500		37 569
ACTIF IMMOBILISE	1 864 398	50 153		1 901 084

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		48 653	1 500	50 153
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		48 653	1 500	50 153
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2024
<i>Éléments achetés</i>	912 431
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	912 432

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
– Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS AFFIMEXT 75016 PARIS	160 000	663 351	26,86	214 224

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)					
– Participations (détenues entre 10 et 50 %)	21 377	21 377			7 928
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 164	7 810		16 974
Immobilisations incorporelles	9 164	7 810		16 974
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 177	686		3 863
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	363 959	95 052		445 545
– Installations générales, agencements aménagements divers	30 776	8 639		39 415
– Matériel de transport	26 222	25 233		51 455
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 598	765		39 363
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	462 732	130 375		579 641
ACTIF IMMOBILISE	471 896	138 185		596 615

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	24 840
BANQUE INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 279
Total	26 119

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 660 500,00 euros décomposé en 66 050 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	85 659	32 718	24 935	93 442
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	85 659	32 718	24 935	93 442
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		32 718	24 935	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOUR.FACT.N.P.LOCATØ MURS	31 107
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	3 616
ASSOCIES – INTERETS COURUS	5 705
DETTES PROV.CONGES PAYES	46 112
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	27 720
DETTES PROV.S/CH.SOC.CP	15 779
ORG.SOC.CH.A P.CH.SOC/PRI	9 785
FORMATION CONTINUE CAP	1 243
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	2 400
DIV.CH.A P.FRAIS DEPLACEMENT	4 193
DIV.CH.A P.TAXES MUNICIP.	60 072
DIV.CH.A P.EDF TRIVIS	381
DIV.CH.A P.LOCATIONS MURS	85 004
Total	293 116

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CH.CONST.AV.LOCATØMURS	126 742		
CHAR CONST AV COTISATION	82		
CHAR.CONST.AV.IMPRESSION AFFIC	6 562		
CH.CONST.AV.DOCUMENTATION	1 020		
Total	134 406		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PDT CONST.AV.LONGUE CONS.	213 125		
PDT CONST.AV.TAXE MUNICIP	9 871		
Total	222 996		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	1 526 060		1 526 060
<i>Ventes de marchandises</i>	53 679		53 679
<i>Produits des activités annexes</i>	27 224		27 224
TOTAL	1 606 964		1 606 964

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 134 312 euros

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 34 369 euros

A.N.P.
Société par actions simplifiée
au capital de 660 500 euros
Siège social : ZAC Le Polen, 76710 ESLETTES
493 652 168 RCS ROUEN

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

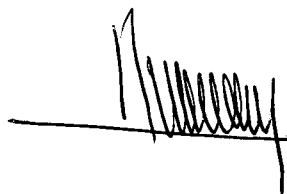
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 43 080,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	43 080,88 euros
Absorption des pertes antérieures	43 080,88 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Danièle ANCENAY



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

29 AOÛT 2025

