

A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION
Société par Actions Simplifiée au Capital de 30 000 €
Siège social : 25 rue de Ponthieu
75008 PARIS
RCS PARIS 509 689 535

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT DU 28 MAI 2025

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à 65 271.53€ de la manière suivante :

- Au report à nouveau, soit -65 271.53 €
- Solde du report à nouveau, soit 143 617.44 €

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 173 617.44 €

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2023	0 €	/	/
31.12.2022	0 €	/	/
31.12.2021	0 €	/	/

Certifié conforme à l'original.

Monsieur Frédéric FERAUD

Associé unique et Président

Certifié Conforme.




BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 30 000)	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	208 889	256 019
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-65 272	-47 130
SITUATION NETTE	173 617	238 889
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	173 617	238 889
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	616	943
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	498	368
Fournisseurs, factures non parvenues	1 560	1 806
Dettes fiscales et sociales	8 416	9 897
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		34 680
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	11 090	47 693
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	184 707	286 582

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

11 090

47 693

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Certifié Conforme

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 524	11 426	98	7 907
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	170 000		170 000	170 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	129		129	129
TOTAL (I)	181 654	11 426	170 227	178 036
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	487		487	34 680
Autres créances (3)	1 700		1 700	8 215
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	12 002		12 002	65 316
Charges constatées d'avance (3)	290		290	335
TOTAL (II)	14 480		14 480	108 546
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	196 133	11 426	184 707	286 582

(1) Dont droit au bail



ed

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/23

(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	837	1	419	3	418	100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	837	1	419	3	418	100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	837	1	419	3	418	100
RÉSULTAT COURANT avant impôts	13 163	14	-47 130	-326	60 293	128
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	78 434	85			78 434	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	78 434	85			78 434	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-78 434	-85			-78 434	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	94 525	102	14 871	103	79 654	536
TOTAL DES CHARGES	159 796	173	62 001	429	97 795	158
Bénéfice ou Perte	-65 272	-71	-47 130	-326	-18 141	-38

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Certifié - Comptable

[Signature]

[Signature]



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	92 243	100	14 450	100	77 793	538
Montant net du chiffre d'affaires	92 243	100	14 450	100	77 793	538
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	1 446	2	2		1 443	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	93 688	102	14 452	100	79 236	548
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	11 031	12	23 159	160	-12 127	-52
Impôts, taxes et versements assimilés	1 169	1	1 150	8	19	2
Salaires et traitements	47 353	51	23 343	162	24 009	103
Charges sociales	19 062	21	9 125	63	9 937	109
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 744	3	5 220	36	-2 476	-47
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	2		4		-2	-46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	81 362	88	62 001	429	19 361	31
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	12 326	13	-47 549	-329	59 875	126
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

Certifié conforme
[Signature]

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

[Signature]



ANNEXE COMPTABLE

certifié conforme
[Signature]

[Signature]

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMMENTAIRES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 184 706,99 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -65 271,53 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a procédé à des abandons de créances sur l'exercice afin de soulager sa filiale à hauteur de 73 K€ HT.

Conséquences des événements "invasion de l'Ukraine par la Russie" et "conflit Israélo-Palestinien" : SANS IMPACT.

Les événements "invasion de l'Ukraine par la Russie" et "conflit Israélo-Palestinien" n'ont pas eu d'impact sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes des états financiers, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son exploitation.

Aucun autre événement important n'est à signaler depuis le 1er janvier 2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Aucun changement de méthodes et d'estimation n'est intervenu en cours d'exercice.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

CRÉANCES

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

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.

DETTES

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ff

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	18 293,67		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	2 024,39		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			20 318,06		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		170 000,00		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		129,17		
TOTAL			170 129,17		
TOTAL GENERAL			190 447,23		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		8 793,67	9 500,00	
		Mat. bureau, inform., mobilier			2 024,39	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				8 793,67	11 524,39	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				170 000,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				129,17	
TOTAL					170 129,17	
TOTAL GENERAL				8 793,67	181 653,56	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	10 568,00	2 661,23	3 729,23	9 500,00
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 843,22	83,06		1 926,28
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		12 411,22	2 744,29	3 729,23	11 426,28
TOTAL GENERAL		12 411,22	2 744,29	3 729,23	11 426,28

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PK

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) RV SERVICES - 324 CHEMIN DE LA MARTINE 83320 CARQU	98 000,00	28 419,00	100,00	-34 331,00
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A : a. Françaises b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères				

RS

ACTIF CIRCULANT

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	129,17		129,17
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	486,86	486,86	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	260,00	260,00	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 440,00	1 440,00	
	Charges constatées d'avance	290,42	290,42	
TOTAUX		2 606,45	2 477,28	129,17
RENOVOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

RE

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	290,42
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	290,42

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	486,86
Autres créances	1 440,00
Disponibilités	
TOTAL	1 926,86

FF

CAPITAUX PROPRES

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 000,00	10,00

PK

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 057,99	2 057,99		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 694,49	3 694,49		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	4 528,14	4 528,14		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	193,17	193,17		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	615,76	615,76		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	11 089,55	11 089,55		

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

RF

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 560,00

42,60

TOTAL DES CHARGES À PAYER

1 602,60



ENGAGEMENTS

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ENGAGEMENTS REÇUS

La société a consenti des abandons de créances avec retour à meilleure fortune à sa filiale RV SERVICES pour :

- Abandon de créances à caractère commercial : 69 040 € TTC
- Abandon de créances à caractère financier : 15 836,51 € TTC

RP

PRODUITS ET CHARGES
EXCEPTIONNELS

A2F - A2F CONSEIL ET DISTRIBUTION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CESSION MOTO	5 064	
ABANDON CREANCE COMMERCIALE	57 533	
ABANDON CREANCE FINANCIERE	15 837	
TOTAL	78 434	

RF