

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PONTOISE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03643 Numéro SIREN : 831 322 151 Nom ou dénomination : A.S.P.
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2023 sous le numéro de dépôt 12059

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Actif

31/12/2022

31/12/2021

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (I)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement
Frais de développement
Concessions brevets droits similaires
Fonds commercial (1)
Autres immobilisations incorporelles
Avances et acomptes

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE

19 OCT. 2023

PONTOISE

12059

ACTIF IMMOBILISE

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions
Installations techniques, mat. et outillage indus.
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations en cours
Avances et acomptes

91 166

29 326

61 840

51 891

IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)

Participations évaluées selon mise en équival.
Autres participations
Créances rattachées à des participations
Autres titres immobilisés
Prêts
Autres immobilisations financières

2 101

2 101

2 101

TOTAL (II)

93 267

29 326

63 941

53 992

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

1 082

1 082

CREANCES (3)

Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

994 125

346 492

647 633

725 231

23 240

23 240

9 308

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

20 000

20 000

20 000

DISPONIBILITES

397 897

397 897

444 711

Charges constatées d'avance

2 848

2 848

1 513

TOTAL (III)

1 439 193

346 492

1 092 701

1 200 764

COMPTES DE
REGULARISATION

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Ecart de conversion actif (VI)

TOTAL ACTIF (I à VI)

1 532 460

375 818

1 156 642

1 254 756

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	614 959	575 398
Résultat de l'exercice	78 134	196 561
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	748 093	826 959
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 562	964
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 174	10 003
Dettes fiscales et sociales	378 844	398 656
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 969	18 174
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	408 549	427 797
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 156 642	1 254 756
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	78 134,26	196 561,32
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	408 549	427 797
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2022		31/12/2021	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 844 619	10 260	1 854 879	1 707 883
	Montant net du chiffre d'affaires	1 844 619	10 260	1 854 879	1 707 883
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 582	189
	Autres produits			232	24
	Total des produits d'exploitation (1)			1 861 693	1 708 096
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			108 305	72 064
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			103 163	60 097
	Impôts, taxes et versements assimilés			38 641	22 601
	Salaires et traitements			1 247 482	1 023 513
	Charges sociales du personnel			239 370	225 204
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 839	8 150
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			5 949	27 542
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13	114
	Total des charges d'exploitation (2)			1 760 762	1 439 284
	RESULTAT D'EXPLOITATION			100 931	268 812

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	100 931	268 812
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)	301	161
	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	301	161
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	301	161
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	101 232	268 973
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		6 836
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		6 836
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 040	10 542
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	2 040	10 542
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(2 040)	(3 706)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	21 058	68 705
	TOTAL DES PRODUITS	1 861 994	1 715 093
	TOTAL DES CHARGES	1 783 860	1 518 531
	RESULTAT DE L'EXERCICE	78 134	196 561
	(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		

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

COGEP 

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SAS A S P

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de **1 156 642** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **78 134** euros

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales 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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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, sont 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 : 12 mois
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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 clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions 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. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport	51 706		25 150		76 856
Matériel de bureau, mobilier	11 672		2 638		14 310
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 378		27 788		91 166
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	2 101				2 101
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 101				2 101
TOTAL	65 479		27 788		93 267

A.S.

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		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				
Matériel de transport	8 376	14 393		22 770
Matériel de bureau, mobilier	3 110	3 446		6 556
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 487	17 839		29 326
TOTAL	11 487	17 839		29 326

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	des amortisse- ment à la fin de l'exercice
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 Agencé 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					

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	340 544	5 949		346 492
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	340 544	5 949		346 492
TOTAL GENERAL	340 544	5 949		346 492
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		5 949		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 101		2 101
	Clients douteux ou litigieux	392 735	392 735	
	Autres créances clients	601 390	601 390	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	21 794	21 794	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 446	1 446	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 848	2 848	
TOTAL DES CREANCES		1 022 314	1 020 213	2 101
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 174	18 174		
	Personnel et comptes rattachés	139 482	139 482		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 381	63 381		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	163 562	163 562		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 419	12 419		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 562	1 562		
	Autres dettes	9 969	9 969		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		408 549	408 549		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 562			

Charges à payer

	31/12/2022
Total des Charges à payer	90 924
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 771
FNP HONO. EXPERT-COMPTABLE	4 721
FNP HONO. AVOCATS	1 050
Dettes fiscales et sociales	77 513
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	60 446
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	8 140
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 071
FORMATION CONTINUE	7 856
Autres dettes	7 640
CLIENTS R.R.R A ETABLIR	7 640

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00

AS

Ventilation du chiffre d'affaires

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 854 879
Production vendue Services		1 854 879
PRESTATIONS DE SERVICES 20.00 %	1 844 619	
PRESTATIONS DE SERVICES (INTRA.COM)	10 260	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 854 879
Chiffre d'affaires FRANCE		1 844 619
PRESTATIONS DE SERVICES 20.00 %	1 844 619	
PRESTATIONS DE SERVICES (INTRA.COM)	10 260	
Chiffre d'affaires EXPORT		10 260

A.S.P.
Société par actions simplifiée au capital de 50.000 euros
Siège social : 11 Rue Jeanne D'Arc - 95370 MONTIGNY-LES-CORMEILLES
831 322 151 - RCS PONTOISE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 78.134,26 euros, en totalité au compte Report à nouveau.

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, elle constate que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices, le montant desdits dividendes éligibles et de ceux non éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 dudit code ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués	Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et bénéficiant de l'abattement de 40 %	Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 %
31.12.2021	157.000 €	157.000 €	-
31.12.2020	-	-	-
31.12.2019	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale du 30 juin 2023

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

Certifié conforme
Sylvia GONCALVES ALVES
Présidente

