

RCS : ROANNE Code greffe : 4201

Documents comptables

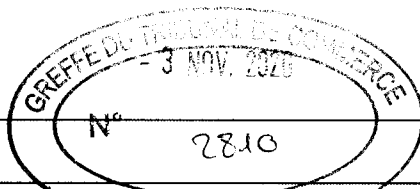
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00061 Numéro SIREN : 429 746 936 Nom ou dénomination : A.P.S METALLERIE
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2020 sous le numéro de dépôt 2810



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/04/2020 12		Exercice N-1 30/04/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	19 418.31	13 579.31	5 839.00		5 839.00	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	32 497.00	18 164.03	14 332.97	17 830.97	3 498.00	19.62
	Installations techniques, matériel et outillage	764 298.06	664 885.32	99 412.74	375 449.06	276 036.32	73.52
	Autres immobilisations corporelles	239 237.99	180 066.97	59 171.02	76 193.85	17 022.83	22.34
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	100 000.00		100 000.00	100 000.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	457.35		457.35	457.35		
Total II						290 718.15	51.01
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	485 044.35		485 044.35	463 961.99	21 082.36	4.54
	En-cours de production de biens	48 784.00		48 784.00	22 200.00	26 584.00	119.75
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	41 822.60		41 822.60	49 691.13	7 868.53	15.83
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	687 913.37	5 400.46	682 512.91	1 124 168.72	441 655.81	39.29
	Autres créances	162 955.54		162 955.54	241 375.54	78 420.00	32.49
Comptes de régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	30 000.00		30 000.00	330 000.00	300 000.00	90.91
	Disponibilités	925 885.09		925 885.09	536 799.68	389 085.41	72.48
	Charges constatées d'avance (3)	32 449.09		32 449.09	28 480.48	3 968.61	13.93
	Total III	2 414 854.04	5 400.46	2 409 453.58	2 796 677.54	387 223.96	13.85
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 570 762.75	882 096.09	2 688 666.66	3 365 608.77	677 942.11	20.14

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

0.35

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/04/2020	12	Exercice N-1 30/04/2019	12	Ecart N/N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000.00		100 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	10 000.00		10 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	955 663.37		951 270.97		4 392.40	0.46
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	928 231.24		954 082.40		25 851.16	2.71
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 993 894.61		2 015 663.37		21 768.76	1.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
PROVISIONS	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
DETTES (I)	Total III						
	Dettes financières						
DETTES (I)	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	47 702.93		438 705.95		391 003.02	89.13
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	455 199.85		560 289.84		105 089.99	18.76
	Dettes fiscales et sociales	161 042.13		230 836.81		69 794.68	30.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	827.14		31 112.80		30 285.66	97.34
	Produits constatés d'avance (1)	30 000.00		90 000.00		60 000.00	66.67
	Total IV	694 772.05		1 350 945.40		656 173.35	48.87
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 688 666.66		3 366 608.77		677 942.11	20.14

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

664 562.24 1 108 576.16

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	17
Autres immobilisations incorporelles	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	17
Titres immobilisés	17
Evaluation des matières et marchandises	17
Evaluations des produits et en cours	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Dépréciation des créances	18
Evaluation des valeurs mobilières de placement	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	19
Informations en matière de crédit bail	20
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 688 666.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 531 788.06 Euros et dégageant un bénéfice de 928 231.24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2019 au 30/04/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	13 118		6 300
Installations générales agencements aménagements des constructions	32 497		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 365 197		30 101
Installations générales agencements aménagements divers	198 080		
Matériel de transport	36 199		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 111		5 589
TOTAL	1 643 083		35 690
Autres titres immobilisés	100 000		
Prêts, autres immobilisations financières	457		
TOTAL	100 457		
TOTAL GENERAL	1 756 659		41 990

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			19 418	19 418
Installations générales agencements aménagements constr.			32 497	32 497
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		631 000	764 298	764 298
Installations générales agencements aménagements divers			198 080	198 080
Matériel de transport		9 000	27 199	27 199
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 740	13 960	13 960
TOTAL		642 740	1 036 033	1 036 033
Autres titres immobilisés			100 000	100 000
Prêts, autres immobilisations financières			457	457
TOTAL			100 457	100 457
TOTAL GENERAL		642 740	1 155 909	1 155 909

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	13 118	461		13 579
Installations générales agencements aménagements constr.	14 666	3 498		18 164
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	989 748	157 293	482 156	664 885
Installations générales agencements aménagements divers	123 399	20 423		143 822
Matériel de transport	36 199		9 000	27 199
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 598	1 261	1 813	9 046
TOTAL	1 173 610	182 476	492 969	863 116
TOTAL GENERAL	1 186 728	182 937	492 969	876 696

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	461				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 498				
Instal.techniques matériel outillage indus.	23 952	133 341			
Instal.générales agenc.aménag.divers	20 423				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 261				
TOTAL	49 135	133 341			
TOTAL GENERAL	49 596	133 341			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 400				5 400
TOTAL	5 400				5 400
TOTAL GENERAL	5 400				5 400

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	457	0	457
Clients douteux ou litigieux	6 481	6 481	
Autres créances clients	681 433	681 433	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 816	1 816	
Taxe sur la valeur ajoutée	30 148	30 148	
Divers état et autres collectivités publiques	3 950	3 950	
Débiteurs divers	127 042	127 042	
Charges constatées d'avance	32 449	32 449	
TOTAL	883 775	883 318	457

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	47 703	17 493	30 210	
Fournisseurs et comptes rattachés	455 200	455 200		
Personnel et comptes rattachés	77 012	77 012		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 878	35 878		
Impôts sur les bénéfices	4 771	4 771		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 028	6 028		
Autres impôts taxes et assimilés	37 353	37 353		
Autres dettes	827	827		
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
TOTAL	694 772	664 562	30 210	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	390 919			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	10 000			10 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	13 118	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Inst. agencements/sol d'autrui	Linéaire	7 à 10 ans
Inst techniques	Linéaire	5 ans
Matériel et outillages	Linéaire ou dégressif	1 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	37 779
Disponibilités	27
Total	37 806

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 832
Dettes fiscales et sociales	112 945
Total	206 778

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	32 449
Total	32 449
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	30 000
Total	30 000

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		800 000
Nantissement de 100% des titres de APS métal au profit de BPMC		
Nantissement de 100% du DAT de 30 K€ en garantie de caution bancaire de loyer	30 000	
Nantissement centre découpe laser (fibre) garantie emprunt correspondant BPMC	620 000	
Nantissement machine pliage fil	150 000	
Total (1)		800 000

Engagements reçus

Caution bancaire de 30.100 euros au profit de la SCI les étines	30 100
Total	30 100

ANNEXE

Exercice du 01/05/2019 au 30/04/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			3 014 373	199 757	3 214 131
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			817 657	11 361	829 018
- dotations de l'exercice			512 618	66 126	578 744
Total			1 330 275	77 487	1 407 762
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			916 524	50 404	966 929
- exercice			503 837	51 543	555 380
Total			1 420 361	101 947	1 522 309
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			523 794	51 543	575 338
- entre 1 et 5 ans			1 106 873	47 501	1 154 374
Total			1 630 667	99 045	1 729 712
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			30 144	35	30 178
Total			30 144	35	30 178
Montant en charge sur l'exercice			496 150	50 783	546 933

ECOMEX

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/04/2016	30/04/2017	30/04/2018	30/04/2019	30/04/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Nbre des actions ordinaires existantes	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 594 050	3 979 113	5 255 051	5 390 495	5 531 788
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	679 560	704 409	1 455 814	1 495 752	1 421 783
Impôts sur les bénéfices	159 194	92 884	304 012	318 694	310 615
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	393 571	356 813	854 704	954 392	928 231
Résultat distribué		300 000	350 000	650 000	950 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	52.04	61.15	116.18	117.71	111.12
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	39.36	35.68	86.47	95.44	92.82
Dividende distribué à chaque action		30.00	35.00	65.00	95.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	11	11	11	11	
Montant de la masse salariale de l'exercice	387 023	336 707	351 110	371 031	399 366
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	151 306	138 428	151 954	150 286	154 084

APS METALLERIE

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 13 boulevard Charles de Gaulle, 42120 LE COTEAU
429 746 936 RCS ROANNE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE **DU 30 OCTOBRE 2020**

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT **de l'exercice clos le 30 avril 2020**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 928 231,24 euros au compte "autres réserves".

Certifié conforme
P/ la Présidente
Monsieur Sébastien OBLETTE

