

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 06316

Numéro SIREN : 502 830 474

Nom ou dénomination : APRC GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/041682

APRC GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 831.875 €
Siège social : 67 quai Charles de Gaulle (69006) LYON

502 830 474 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifiés conformes
Monsieur Karim ABDELLAOUI
Le Président



Bilan Actif
Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	70 000		70 000	70 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	62 767	20 842	41 925	33 212
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	2 582 830	5 000	2 577 830	2 578 350
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 544		30 544	32 683
Actif immobilisé	2 746 141	25 842	2 720 300	2 714 245
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	39 157		39 157	
Créances clients et comptes rattachés	969 317		969 317	18 045
Autres créances	1 957 962	102 545	1 855 417	2 494 020
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	307 388		307 388	117 373
Charges constatées d'avance	59 044		59 044	65 466
Actif circulant	3 332 867	102 545	3 230 322	2 694 903
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)	55 017		55 017	
TOTAL	6 134 026	128 387	6 005 639	5 409 148

Bilan Passif

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	1 005 000	1 005 000
<i>Dont versé</i>	1 005 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	100 500	100 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves	38 462	259 870
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 085	439 591
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	1 146 046	1 804 962
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	55 017	
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges	55 017	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 104 418	2 173 484
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 413	136 431
Dettes fiscales et sociales	454 078	499 063
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 200	3 290
Autres dettes	3 467	791 918
Produits constatés d'avance		
Dettes	4 804 576	3 604 186
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	6 005 639	5 409 148

Compte de Résultat				
Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 423 300		3 423 300	2 599 540
Chiffre d'affaires net	3 423 300		3 423 300	2 599 540
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			500	
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			30 432	34 964
Autres produits			9	11
Produits d'exploitation			3 454 241	2 634 516
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 101 929	1 201 650
Impôts, taxes et versements assimilés			95 553	93 929
Salaires et traitements			1 437 801	1 649 450
Charges sociales			555 718	621 882
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 045	5 438
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			16 346	6
Charges d'exploitation			3 214 392	3 572 355
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			239 849	(937 839)

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				14 221
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 738	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			1 150	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			4 888	14 221
Dotations financières aux amortissements et provisions			162 562	
Intérêts et charges assimilées			45 237	28 222
Différences négatives de change			34	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			207 832	28 222
RÉSULTAT FINANCIER			(202 945)	(14 001)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			36 904	(951 840)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 547 902
Produits exceptionnels sur opérations en capital			9 660	30 000
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels			9 660	1 577 902
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 500	900
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			19 379	724
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			21 879	1 624
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(12 219)	1 576 278
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			22 600	184 846
TOTAL DES PRODUITS			3 468 789	4 226 639
TOTAL DES CHARGES			3 466 704	3 787 048
BÉNÉFICE OU PERTE			2 085	439 591

Annexe aux comptes annuels
PREAMBULE

L'exercice social clos le **31/12/2020** a une durée de **12 mois**

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **6 005 639.03 €**

Le résultat net comptable est un bénéfice de **2 084.65 €**

Principes comptables, méthodes d'évaluation

(Code du commerce -articles 9 et 11 –Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24, début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

A – Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

B – Méthodes d'évaluation de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations financières

Les titres de participation ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Ces titres ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

2) Variations des capitaux propres

Les capitaux propres au 31.12.2020 sont de 1 146 046.18 €. Soit les capitaux propres au 31.12.2019 augmentés du résultat 2020 et diminués du montant des dividendes distribués en 2020 (661 000,00 euros).

3) Disponibilités et valeurs mobilières de placement

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

4) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5) Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		113 679.92 €	

La dette actuarielle calculée au 31/12/2020 concernant les engagements de départ en retraite et majorée des charges sociales moyennes, s'élève à 113 679.92 €

Cette dette actuarielle est issue d'un calcul selon une méthode prospective retenant les postulats suivants :

- Tous les salariés ayant droits présents au 31/12/2020 ont été retenus dans le calcul.
- Age de départ à la retraite retenu : 62 ans.
- Tables de mortalité retenues : Tables 2010-2012 (Source Insee)
- Taux de rotation du personnel retenu : taux faible.
- Taux d'inflation retenu : 1.1 %
- Taux d'actualisation retenu : 0.34 %
- Taux moyen de charges sociales retenu : 45 %

6) Engagements donnés

Désignation	Donnés au 31.12.20
Garantie de bonne fin	0,00 €

7) Effectif moyen

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 22°)

Ventilation de l'effectif par catégories

Cadres :	12.7
Non cadres :	4.3
Total :	17.0

8) Identité de la société mère consolidant les comptes

SAS APRC GROUP – 67 Quai Charles de Gaulle – CS 50 112 - 69463 LYON cedex 06
 n° siret : 502 5830 474 00024

9) Prise de participation

Au cours de l'exercice, la société a souscrit une participation de 5% dans la société LA FINANCIERE DU QUAI SARRAIL pour 18 480 €

10) Cession de participation

Au cours de l'exercice, la société a cédé sa participation de 14 000 € détenue dans la société AAI MEDITERANNEE.

11) Impact de la crise sanitaire

La crise sanitaire survenue au printemps 2020 n'a pas eu d'impact sur les comptes de la société pour l'exercice 2020. L'impact éventuel sur l'exercice 2021 ne peut pas, à l'heure actuelle, être estimé avec précision.

12) Evènement postérieur à la clôture

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice

Provisions Inscrites au Bilan
Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		55 017		55 017
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		55 017		55 017

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation		5 000		5 000
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation		102 545		102 545
TOTAL		107 545		107 545
TOTAL GÉNÉRAL		162 562		162 562

Etat des Echéances des Créances et Dettes
Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	30 544		30 544
Total de l'actif immobilisé	30 544		30 544
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	969 317	969 317	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 482	1 482	
Etat – Impôts sur les bénéfices	406	406	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	42 932	42 932	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	8 788	8 788	
Etat – Divers			
Groupes et associés	326 955	326 955	
Débiteurs divers	1 576 699	1 576 699	
Total de l'actif circulant	2 927 279	2 927 279	
Charges constatées d'avance	59 044	59 044	
TOTAL	3 016 867	2 986 322	30 544

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 500 000		1 500 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	232 413	232 413		
Personnel et comptes rattachés	63 608	63 608		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 441	109 441		
Impôts sur les bénéfices	23 006	23 006		
Taxe sur la valeur ajoutée	228 464	228 464		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 560	29 560		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 200	10 200		
Groupe et associés	2 604 418	2 604 418		
Autres dettes	3 467	3 467		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 804 576	3 304 576	1 500 000	

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	20 640
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 977
Dettes fiscales et sociales	98 005
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	3 467
TOTAL	204 088

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	27 960
- Autres créances	
dont avoirs à recevoir	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	27 960

Capital social
Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés Pendant L'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur Nominale (Euros)
1 - Actions ordinaires	0			0	
2 - Actions amorties					
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)					
4 - Actions préférentielles P1	100 000			100 000	1
5 - Actions préférentielles P2	905 000			905 000	1
5 - Parts sociales					
7 - Certificats d'investissements					
TOTAL	1 005 000			1 005 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1 - Actions ordinaires			
2 - Actions amorties			
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)			
4 - Actions préférentielles P1	100 000	100 000	80%
5 - Actions préférentielles P2	905 000	905 000	20%
5 - Parts sociales			
7 - Certificats d'investissements			

Filiales et participations

Filiales			
Détail (Renseignements détaillés concernant les filiales)	Quote-part de capital détenue en pourcentage	Capitaux propres	Résultats du dernier exercice clos
A- Renseignements détaillés concernant les filiales et participations			
a) Filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
APRC SAS	100 %	17 567 797	5 485 408
KSI SAS	60 %	202 609	82 930
KSI ITALIA SRL	100%	-45 748	-145 748
b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)			
SNTR LOGISTICS (*1)	49 %		
REDIMM SARL	25 %	46 987	25 530

(*1) La société SPA STNR Logistics a été créée le 15 mai 2014 en partenariat avec l'entreprise publique économique algérienne, dénommée Société Nationale de Transport Routier.

Des divergences sont apparues en 2016 entre la direction générale de STNR LOGISTICS et le Conseil d'Administration.

Ces divergences concernent la valorisation des concessions accordées à STNR LOGISTICS par l'Etat Algérien.

Cette différence de point de vue a engendré un rejet par l'Assemblée Générale ordinaire des actionnaires des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2015 lors de la séance du 21 décembre 2016.

Cette situation rend à ce jour impossible l'établissement de comptes pour cette filiale depuis 2015.

APRC GROUP a introduit en juillet 2016 une demande d'arbitrage international visant à réparer les conséquences du retard pris sans qu'il y ait de volonté d'APRC GROUP de se désengager du projet porté par la société SNTR Logistics.

Le jugement favorable rendu en juin 2019 nous a permis d'intégrer un produit à recevoir de 1 547 902 € à notre résultat exceptionnel.

Les actions de recouvrement entreprises ont conduit à une saisie-arrêt sur les comptes de la BDL (Banque de Développement Local) d'une somme de 156,6 millions de DA représentant 73% de la créance.

Immobilisations
Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	72 442		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	45 145		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 864		18 500
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	47 009		18 500
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	2 578 350		18 480
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 683		562
Total des immobilisations financières	2 611 033		19 042
TOTAL	2 730 483		37 542

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 442	70 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers		2 742	42 403	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			20 364	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		2 742	62 767	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		14 000	2 582 830	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 700	30 544	
Total des immobilisations financières		16 700	2 613 374	
TOTAL		21 884	2 746 141	

Amortissements
Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	2 442		2 442	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers	12 691	4 240		16 931
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	1 106	2 805		3 910
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	13 797	7 045		20 842
TOTAL	16 239	7 045	2 442	20 842

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS							
	TOTAL DES REPRISES					DOTATIONS - REPRISES	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

APRC GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 831.875 €
Siège social : 67 quai Charles de Gaulle (69006) LYON

502 830 474 RCS LYON

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET ADOPTEE SANS MODIFICATION PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 11 JUIN 2021

TROISIEME RESOLUTION *Affectation du résultat*

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit la somme de 2.085 €, au crédit du compte « autres réserves » ainsi porté de 38.462 € à 40.547 €.

L'Assemblée Générale constate, conformément à la loi, que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents, ainsi que les montants éligibles et non éligibles à l'abattement ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2019	402.000 €		
31.12.2018	-	-	-
31.12.2017 (PV du 19.07.2018)	Acompte sur dividende de 1.005.000€	-	-

Certifié conforme
Monsieur Karim ABDELLAOUI
Le Président



APRC GROUP

Société par actions simplifiée au capital de 831.875 €
Siège social : 67 quai Charles de Gaulle (69006) LYON

502 830 474 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifiés conformes
Monsieur Karim ABDELLAOUI
Le Président



Bilan Actif
Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	70 000		70 000	70 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	62 767	20 842	41 925	33 212
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	2 582 830	5 000	2 577 830	2 578 350
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 544		30 544	32 683
Actif immobilisé	2 746 141	25 842	2 720 300	2 714 245
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	39 157		39 157	
Créances clients et comptes rattachés	969 317		969 317	18 045
Autres créances	1 957 962	102 545	1 855 417	2 494 020
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	307 388		307 388	117 373
Charges constatées d'avance	59 044		59 044	65 466
Actif circulant	3 332 867	102 545	3 230 322	2 694 903
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)	55 017		55 017	
TOTAL	6 134 026	128 387	6 005 639	5 409 148

Bilan Passif

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	1 005 000	1 005 000
<i>Dont versé</i>	1 005 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	100 500	100 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves	38 462	259 870
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 085	439 591
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	1 146 046	1 804 962
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	55 017	
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges	55 017	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	4 104 418	2 173 484
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 413	136 431
Dettes fiscales et sociales	454 078	499 063
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 200	3 290
Autres dettes	3 467	791 918
Produits constatés d'avance		
Dettes	4 804 576	3 604 186
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	6 005 639	5 409 148

Compte de Résultat				
Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 423 300		3 423 300	2 599 540
Chiffre d'affaires net	3 423 300		3 423 300	2 599 540
Production stockée				
Production immobilisée			500	
Subventions d'exploitation			30 432	34 964
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			9	11
Autres produits				
Produits d'exploitation			3 454 241	2 634 516
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 101 929	1 201 650
Impôts, taxes et versements assimilés			95 553	93 929
Salaires et traitements			1 437 801	1 649 450
Charges sociales			555 718	621 882
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 045	5 438
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			16 346	6
Charges d'exploitation			3 214 392	3 572 355
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			239 849	(937 839)

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				14 221
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 738	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			1 150	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			4 888	14 221
Dotations financières aux amortissements et provisions			162 562	
Intérêts et charges assimilées			45 237	28 222
Différences négatives de change			34	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			207 832	28 222
RÉSULTAT FINANCIER			(202 945)	(14 001)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			36 904	(951 840)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 547 902
Produits exceptionnels sur opérations en capital			9 660	30 000
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels			9 660	1 577 902
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 500	900
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			19 379	724
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			21 879	1 624
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(12 219)	1 576 278
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			22 600	184 846
TOTAL DES PRODUITS			3 468 789	4 226 639
TOTAL DES CHARGES			3 466 704	3 787 048
BÉNÉFICE OU PERTE			2 085	439 591

Annexe aux comptes annuels
PREAMBULE

L'exercice social clos le **31/12/2020** a une durée de **12 mois**

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **6 005 639.03 €**

Le résultat net comptable est un bénéfice de **2 084.65 €**

Principes comptables, méthodes d'évaluation

(Code du commerce -articles 9 et 11 –Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24, début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

A – Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

B – Méthodes d'évaluation de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations financières

Les titres de participation ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Ces titres ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

2) Variations des capitaux propres

Les capitaux propres au 31.12.2020 sont de 1 146 046.18 €. Soit les capitaux propres au 31.12.2019 augmentés du résultat 2020 et diminués du montant des dividendes distribués en 2020 (661 000,00 euros).

3) Disponibilités et valeurs mobilières de placement

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

4) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

5) Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		113 679.92 €	

La dette actuarielle calculée au 31/12/2020 concernant les engagements de départ en retraite et majorée des charges sociales moyennes, s'élève à 113 679.92 €

Cette dette actuarielle est issue d'un calcul selon une méthode prospective retenant les postulats suivants :

- Tous les salariés ayant droits présents au 31/12/2020 ont été retenus dans le calcul.
- Age de départ à la retraite retenu : 62 ans.
- Tables de mortalité retenues : Tables 2010-2012 (Source Insee)
- Taux de rotation du personnel retenu : taux faible.
- Taux d'inflation retenu : 1.1 %
- Taux d'actualisation retenu : 0.34 %
- Taux moyen de charges sociales retenu : 45 %

6) Engagements donnés

Désignation	Donnés au 31.12.20
Garantie de bonne fin	0,00 €

7) Effectif moyen

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 22°)

Ventilation de l'effectif par catégories

Cadres :	12.7
Non cadres :	4.3
Total :	17.0

8) Identité de la société mère consolidant les comptes

SAS APRC GROUP – 67 Quai Charles de Gaulle – CS 50 112 - 69463 LYON cedex 06
 n° siret : 502 5830 474 00024

9) Prise de participation

Au cours de l'exercice, la société a souscrit une participation de 5% dans la société LA FINANCIERE DU QUAI SARRAIL pour 18 480 €

10) Cession de participation

Au cours de l'exercice, la société a cédé sa participation de 14 000 € détenue dans la société AAI MEDITERANNEE.

11) Impact de la crise sanitaire

La crise sanitaire survenue au printemps 2020 n'a pas eu d'impact sur les comptes de la société pour l'exercice 2020. L'impact éventuel sur l'exercice 2021 ne peut pas, à l'heure actuelle, être estimé avec précision.

12) Evènement postérieur à la clôture

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice

Provisions Inscrites au Bilan
Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		55 017		55 017
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		55 017		55 017

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation		5 000		5 000
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation		102 545		102 545
TOTAL		107 545		107 545
TOTAL GÉNÉRAL		162 562		162 562

Etat des Echéances des Créances et Dettes
Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	30 544		30 544
Total de l'actif immobilisé	30 544		30 544
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	969 317	969 317	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 482	1 482	
Etat – Impôts sur les bénéfices	406	406	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	42 932	42 932	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	8 788	8 788	
Etat – Divers			
Groupes et associés	326 955	326 955	
Débiteurs divers	1 576 699	1 576 699	
Total de l'actif circulant	2 927 279	2 927 279	
Charges constatées d'avance	59 044	59 044	
TOTAL	3 016 867	2 986 322	30 544

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 500 000		1 500 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	232 413	232 413		
Personnel et comptes rattachés	63 608	63 608		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 441	109 441		
Impôts sur les bénéfices	23 006	23 006		
Taxe sur la valeur ajoutée	228 464	228 464		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 560	29 560		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 200	10 200		
Groupe et associés	2 604 418	2 604 418		
Autres dettes	3 467	3 467		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 804 576	3 304 576	1 500 000	

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	20 640
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 977
Dettes fiscales et sociales	98 005
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	3 467
TOTAL	204 088

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	27 960
- Autres créances	
dont avoirs à recevoir	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	27 960

Capital social
Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés Pendant L'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur Nominale (Euros)
1 - Actions ordinaires	0			0	
2 - Actions amorties					
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)					
4 - Actions préférentielles P1	100 000			100 000	1
5 - Actions préférentielles P2	905 000			905 000	1
5 - Parts sociales					
7 - Certificats d'investissements					
TOTAL	1 005 000			1 005 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1 - Actions ordinaires			
2 - Actions amorties			
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)			
4 - Actions préférentielles P1	100 000	100 000	80%
5 - Actions préférentielles P2	905 000	905 000	20%
5 - Parts sociales			
7 - Certificats d'investissements			

Filiales et participations

Filiales			
Détail (Renseignements détaillés concernant les filiales)	Quote-part de capital détenue en pourcentage	Capitaux propres	Résultats du dernier exercice clos
A- Renseignements détaillés concernant les filiales et participations			
a) Filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
APRC SAS	100 %	17 567 797	5 485 408
KSI SAS	60 %	202 609	82 930
KSI ITALIA SRL	100%	-45 748	-145 748
b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)			
SNTR LOGISTICS (*1)	49 %		
REDIMM SARL	25 %	46 987	25 530

(*1) La société SPA STNR Logistics a été créée le 15 mai 2014 en partenariat avec l'entreprise publique économique algérienne, dénommée Société Nationale de Transport Routier.

Des divergences sont apparues en 2016 entre la direction générale de STNR LOGISTICS et le Conseil d'Administration.

Ces divergences concernent la valorisation des concessions accordées à STNR LOGISTICS par l'Etat Algérien.

Cette différence de point de vue a engendré un rejet par l'Assemblée Générale ordinaire des actionnaires des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2015 lors de la séance du 21 décembre 2016.

Cette situation rend à ce jour impossible l'établissement de comptes pour cette filiale depuis 2015.

APRC GROUP a introduit en juillet 2016 une demande d'arbitrage international visant à réparer les conséquences du retard pris sans qu'il y ait de volonté d'APRC GROUP de se désengager du projet porté par la société SNTR Logistics.

Le jugement favorable rendu en juin 2019 nous a permis d'intégrer un produit à recevoir de 1 547 902 € à notre résultat exceptionnel.

Les actions de recouvrement entreprises ont conduit à une saisie-arrêt sur les comptes de la BDL (Banque de Développement Local) d'une somme de 156,6 millions de DA représentant 73% de la créance.

Immobilisations
Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	72 442		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	45 145		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 864		18 500
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	47 009		18 500
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	2 578 350		18 480
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	32 683		562
Total des immobilisations financières	2 611 033		19 042
TOTAL	2 730 483		37 542

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 442	70 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers		2 742	42 403	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			20 364	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		2 742	62 767	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations		14 000	2 582 830	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 700	30 544	
Total des immobilisations financières		16 700	2 613 374	
TOTAL		21 884	2 746 141	

Amortissements
Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	2 442		2 442	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers	12 691	4 240		16 931
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	1 106	2 805		3 910
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	13 797	7 045		20 842
TOTAL	16 239	7 045	2 442	20 842

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS							
			TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				