

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00118 Numéro SIREN : 384 432 845 Nom ou dénomination : A.P.T.E.M.
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/014414

Bilan et résultat

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		12 574	11 691	883	0,10	3 106	0,50
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels		282 214	233 160	49 054	5,78	12 965	2,08
Autres immobilisations corporelles		75 212	40 354	34 858	4,11	37 135	5,96
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		6 764		6 764	0,80	21 423	3,44
Prêts							
Autres immobilisations financières		4 300		4 300	0,51	3 100	0,50
TOTAL (I)		381 064	285 204	95 860	11,30	77 728	12,47
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		123 279		123 279	14,53	113 313	18,18
En cours de production de biens						5 937	0,95
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		416 768	10 977	405 791	47,82	338 089	54,25
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		2 116		2 116	0,25	55	0,01
. Personnel							
. Organismes sociaux						241	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices						11 949	1,92
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		10 719		10 719	1,26	9 057	1,45
. Autres		11 582		11 582	1,36	1 226	0,20
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		196 769		196 769	23,19	64 981	10,43
Charges constatées d'avance		2 495		2 495	0,29	599	0,10
TOTAL (II)		763 727	10 977	752 750	88,70	545 448	87,53
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 144 791	296 181	848 610	100,00	623 176	100,00

~~COPIE CERTIFIÉE CONFORME~~

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 7 500)	7 500	0,88	7 500	1,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	762	0,09	762	0,12
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	45 904	5,41	117 909	18,92
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	108 486	12,78	77 995	12,52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	162 653	19,17	204 167	32,76
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	54 953	6,48	28 856	4,63
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	180 638	21,29	24 320	3,90
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			84 875	13,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 227	29,37	164 382	26,38
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	53 048	6,25	52 162	8,37
. Organismes sociaux	27 941	3,29	31 491	5,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 902	0,22		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 078	3,19	11 679	1,87
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 422	0,52	4 278	0,69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	8 877	1,05	3 151	0,51
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	77 870	9,18	13 814	2,22
TOTAL (IV)	685 957	80,83	419 009	67,24
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	848 610	100,00	623 176	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 353 330	295 447	1 648 777	100,00	1 313 538	100,00	335 239	25,52		
Chiffres d'Affaires Nets	1 353 330	295 447	1 648 777	100,00	1 313 538	100,00	335 239	25,52		
Production stockée			-5 937	-0,35	5 937	0,45	-11 874	-199,99		
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			3 033	0,18	4 000	0,30	-967	-24,16		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			16 152	0,98	5 549	0,42	10 603	191,08		
Autres produits			5	0,00	7	0,00	-2	-28,56		
Total des produits d'exploitation (I)			1 662 029	100,80	1 329 031	101,18	332 998	25,06		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			666 577	40,43	514 423	39,16	152 154	29,58		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-9 966	-0,59	-88 048	-6,69	78 082	88,68		
Autres achats et charges externes			360 323	21,85	335 322	25,53	25 001	7,46		
Impôts, taxes et versements assimilés			4 551	0,28	5 376	0,41	-825	-15,34		
Salaires et traitements			376 025	22,81	345 169	26,28	30 856	8,94		
Charges sociales			108 005	6,55	107 646	8,20	359	0,33		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 236	1,23	21 329	1,62	-1 093	-5,11		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 477	0,33	9 452	0,72	-3 975	-42,04		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			9 464	0,57	2	0,00	9 462	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			1 540 692	93,44	1 250 671	95,21	290 021	23,19		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			121 338	7,36	78 360	5,97	42 978	54,85		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			343	0,02	388	0,03	-45	-11,59		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			343	0,02	388	0,03	-45	-11,59		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			823	0,05	752	0,06	71	9,44		
Différences négatives de change			105	0,01			105	N/S		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			928	0,06	752	0,06	176	23,40		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-585	-0,03	-365	-0,02	-220	-60,26		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			120 752	7,32	77 995	5,94	42 757	54,82		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										
Produits exceptionnels sur opérations en capital			15 000	0,91			15 000	N/S		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Total des produits exceptionnels (VII)			15 000	0,91			15 000	N/S		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion										
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			15 000	0,91			15 000	N/S		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions										

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	15 000	0,91			15 000	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)	10 364	0,63			10 364	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	1 902	0,12			1 902	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 677 372	101,73	1 329 419	101,21	347 953	26,17
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 568 886	95,15	1 251 423	95,27	317 463	25,37
RÉSULTAT NET	108 486	6,58	77 995	5,94	30 491	39,09
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	110 853	6,72	109 015	8,30	1 838	1,69
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 848 609,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 108 486,25 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/06/2020 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 381 064 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 574			12 574
Immobilisations corporelles	305 599	51 826		357 425
Immobilisations financières	24 523	1 541	15 000	11 064
TOTAL	342 697	53 367	15 000	381 064

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 285 204 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 468	2 223		11 691
Immobilisations corporelles	255 500	18 013		273 513
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	264 968	20 236		285 204

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions, brevets, licences	12 574	11 691	883	de 1 à 3 ans
Materiel et outillage	282 214	233 160	49 054	de 3 à 10 ans
Agencements	68 324	34 723	33 601	de 4 à 10 ans
Mat. bureau et info.	4 906	3 649	1 257	3 ans
Mobilier	1 981	1 981	0	de 4 à 10 ans
TOTAL	370 000	285 204	84 796	

3.2 - Etat des créances = 447 979 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 300		4 300
Actif circulant & charges d'avance	443 679	443 679	
TOTAL	447 979	443 679	4 300

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 10 977 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	18 785	5 477		13 285	10 977
Comptes financiers					
Total	18 785	5 477		13 285	10 977

3.4 - Charges constatées d'avance = 2 495 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 7 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	750	10,00	7 500
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	750	10,00	7 500

4.2 - Etat des dettes = 685 957 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	54 953	23 164	31 789	
Dettes financières diverses	180 638	180 638		
Fournisseurs	249 227	249 227		
Dettes fiscales & sociales	114 391	114 391		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	8 877	8 877		
Produits constatés d'avance	77 870	77 870		
TOTAL	685 957	654 168	31 789	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 47 411 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	11 631
Dettes fiscales & sociales	35 726
Autres dettes	54
TOTAL	47 411

4.4 - Produits constatés d'avance = 77 870 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 2 495 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const. d'avance(48600000)	2 495
TOTAL	2 495

8.2 - Charges à payer = 47 411 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	11 631
Fourn. fact. non parvenues(40810000)	11 631
Dettes fiscales et sociales :	35 726
Dettes prov. congés payés(42820000)	24 594
Charges sociales / congés payés(43820000)	7 870
Etat charges à payer(44860000)	3 262
Autres dettes :	54
Clients avoirs à établir(41980000)	54
TOTAL	47 411

8.3 - Produits constatés d'avance = 77 870 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	77 870
TOTAL	77 870

A.P.T.E.M.

**Société à responsabilité limitée au capital de 7.500 Euros
Siège social : 11, route de la Salle – CRAN-GEVRIER
74960 ANNECY**

R.C.S. ANNECY B 384 432 845

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 SEPTEMBRE 2020**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui s'élève à 108.486,25 Euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 108.486,25 Euros

En totalité au poste « Autres Réserves »

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate que les dividendes suivants éligibles à la réfaction de 40 % ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Dividendes éligibles

28/02/2017	20,88 Euros (distribution de réserves)
31/12/2018	Néant

La Gérance

