

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : BAYONNE<br>Code greffe : 6401 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2020 B 00539<br>Numéro SIREN : 883 327 603<br>Nom ou dénomination : A.P.B. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2022 sous le numéro de dépôt 5672

## **Annexes aux comptes annuels**

## Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 20 mois. Il s'agit du premier exercice de la société.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 425 038,05 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 976,46 E.

JB

## Règles et Méthodes 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.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

## Faits caractéristiques de l'exercice

### Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise

A la date d'arrêté des comptes, la direction estime que l'épidémie de Covid-19 n'a pas d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et les résultats de l'entreprise. La direction a pu maintenir l'activité pendant tout l'exercice.

La société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Notes sur le bilan actif

| Immobilisations brutes        | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution | A la clôture  |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles |               | 10 000        |            | 10 000        |
| Immobilisations corporelles   |               | 52 192        |            | 52 192        |
| Immobilisations financières   |               | 4 360         |            | 4 360         |
| <b>TOTAL</b>                  |               | <b>66 552</b> |            | <b>66 552</b> |

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles      |               | 3 278        |            | 3 278        |
| Immobilisations corporelles        |               | 6 705        |            | 6 705        |
| Titres mis en équivalence          |               |              |            |              |
| Autres Immobilisations financières |               |              |            |              |
| <b>TOTAL</b>                       |               | <b>9 983</b> |            | <b>9 983</b> |

| Nature des biens immobilisés     | Montant       | Amortis.     | Valeur nette  | Durée        |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Frais entree / franchise         | 10 000        | 3 278        | 6 722         | 5 ans        |
| Materiel et outillage            | 28 788        | 2 964        | 25 823        | de 5 à 7 ans |
| Installations agencements divers | 13 242        | 1 659        | 11 583        | 10 ans       |
| Materiel bureau & informatique   | 3 619         | 1 260        | 2 359         | 3 ans        |
| Mobilier                         | 6 543         | 822          | 5 721         | 10 ans       |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>62 192</b> | <b>9 983</b> | <b>52 209</b> |              |

## Notes sur le bilan actif (suite)

| Etat des créances                   | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                    | 4 360          |                | 4 360          |
| Actif circulant et charges d'avance | 219 841        | 219 841        |                |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>224 201</b> | <b>219 841</b> | <b>4 360</b>   |

## Notes sur le bilan passif

| Mouvements des titres           | Nombre      | Val. Nominale | Capital social |
|---------------------------------|-------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice      | 2000        | 10,00         | 20 000         |
| Titres émis                     |             |               |                |
| Titres remboursés ou annulés    |             |               |                |
| <b>TITRES EN FIN D'EXERCICE</b> | <b>2000</b> | <b>10,00</b>  | <b>20 000</b>  |

| Etat des dettes             | Montant total  | A moins d'un an | De 1 à 5 ans   | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 221 995        | 39 424          | 161 861        | 20 710        |
| Dettes financières diverses |                |                 |                |               |
| Fournisseurs                | 65 115         | 65 115          |                |               |
| Dettes fiscales et sociales | 66 527         | 66 527          |                |               |
| Dettes sur immobilisations  |                |                 |                |               |
| Autres dettes               | 48 424         | 48 424          |                |               |
| Produits constatés d'avance |                |                 |                |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>402 062</b> | <b>219 491</b>  | <b>161 861</b> | <b>20 710</b> |

## Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice

*Charges constatées d'avance = 2 933 €*

| Charges constatées d'avance                | Montant      |
|--------------------------------------------|--------------|
| Charges constatées d'avance( 48600000000 ) | 2 933        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>2 933</b> |

*Charges à payer = 10 945 €*

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | Montant   |
|---------------------------------------------------|-----------|
| Fournisseur factures non parvenues( 40810000000 ) | 75        |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>75</b> |

| Dettes fiscales et sociales                | Montant       |
|--------------------------------------------|---------------|
| Org.soc. charges à payer( 43860000000 )    | 9 000         |
| Etat autres charges à payer( 44860000000 ) | 1 659         |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>10 659</b> |

| Autres dettes                            | Montant    |
|------------------------------------------|------------|
| Clients avoirs à accorder( 41980000000 ) | 211        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>211</b> |

*Certifié conforme à l'original*



# Bilan Actif

Présenté en Euros

| 31/12/2021<br>(20 mois) |                |     | 30/04/2020<br>(12 mois) |
|-------------------------|----------------|-----|-------------------------|
| Brut                    | Amort. & prov. | Net | Net                     |

|                                                             |                |              |                |  |
|-------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--|
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                |              |                |  |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                        |                |              |                |  |
| Frais d'établissement                                       | 10 000         | 3 278        | 6 722          |  |
| Frais de recherche et de développement                      |                |              |                |  |
| Concessions, brevets et licences                            |                |              |                |  |
| Fonds commercial (1)                                        |                |              |                |  |
| Autres                                                      |                |              |                |  |
| Avances et acomptes                                         |                |              |                |  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          |                |              |                |  |
| Terrains                                                    |                |              |                |  |
| Constructions                                               |                |              |                |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 28 788         | 2 964        | 25 823         |  |
| Autres                                                      | 23 404         | 3 741        | 19 663         |  |
| Immobilisations corporelles en cours                        |                |              |                |  |
| Avances et acomptes                                         |                |              |                |  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>                      |                |              |                |  |
| Participations mises en équivalence                         |                |              |                |  |
| Autres participations                                       |                |              |                |  |
| Créances rattachées à des participations                    |                |              |                |  |
| Autres titres immobilisés                                   |                |              |                |  |
| Prêts                                                       | 1 000          |              | 1 000          |  |
| Autres                                                      | 3 360          |              | 3 360          |  |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>                                 | <b>66 552</b>  | <b>9 983</b> | <b>56 569</b>  |  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                   |                |              |                |  |
| Matières premières et autres approvisionnements             | 40 000         |              | 40 000         |  |
| En cours de production de biens                             | 40 000         |              | 40 000         |  |
| En cours de production de services                          |                |              |                |  |
| Produits intermédiaires et finis                            |                |              |                |  |
| Marchandises                                                |                |              |                |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |                |              |                |  |
| <b>CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)</b>                          |                |              |                |  |
| Clients et comptes rattachés                                | 206 284        |              | 206 284        |  |
| Autres créances                                             | 10 624         |              | 10 624         |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                |              |                |  |
| Valeurs mobilières de placement                             |                |              |                |  |
| Disponibilités                                              | 68 628         |              | 68 628         |  |
| Charges constatées d'avance (3)                             | 2 933          |              | 2 933          |  |
| <b>ACTIF CIRCULANT (II)</b>                                 | <b>368 469</b> |              | <b>368 469</b> |  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                |              |                |  |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                |              |                |  |
| Ecarts de conversion actif (V)                              |                |              |                |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)</b>                                | <b>435 021</b> | <b>9 983</b> | <b>425 038</b> |  |

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

1/18

# Bilan Passif

Présenté en Euros

| 31/12/2021<br>(20 mois) | 30/04/2020<br>(12 mois) |
|-------------------------|-------------------------|
| Net                     | Net                     |

|                                                        |                |  |
|--------------------------------------------------------|----------------|--|
| Capital (dont versé : )                                | 20 000         |  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                 |                |  |
| Ecart de réévaluation                                  |                |  |
| Réserve légale                                         |                |  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                |  |
| Réserves réglementées                                  |                |  |
| Autres réserves                                        |                |  |
| Report à nouveau                                       | 2 976          |  |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>      |                |  |
| Subventions d'investissement                           |                |  |
| Provisions réglementées                                |                |  |
| <b>CAPITAUX PROPRES (I)</b>                            | <b>22 976</b>  |  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                |  |
| Avances conditionnées                                  |                |  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>                       |                |  |
| Provisions pour risques                                |                |  |
| Provisions pour charges                                |                |  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>        |                |  |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                              |                |  |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |  |
| Autres emprunts obligataires                           |                |  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 221 995        |  |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                |  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                |  |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                           |                |  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 65 115         |  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 66 527         |  |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                 |                |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |  |
| Autres dettes                                          | 48 424         |  |
| Produits constatés d'avance                            |                |  |
| <b>DETTES (IV)</b>                                     | <b>402 062</b> |  |
| Écart de conversion passif (V)                         |                |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                           | <b>425 038</b> |  |

|     |                                                                  |  |  |
|-----|------------------------------------------------------------------|--|--|
| (1) | Dont à plus d'un an                                              |  |  |
|     | Dont à moins d'un an                                             |  |  |
| (2) | Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |  |  |
| (3) | Dont emprunts participatifs                                      |  |  |

JBE

**A.P.B.**

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 Euros  
Siège social : 67 ter rue du Bois Belin  
64600 ANGLET  
R.C.S : 883 327 603

-----

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE**  
**ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 JUIN 2022**

**Résolution n° 2**

**Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2021 faisant ressortir un bénéfice de 2 976,46 Euros.  
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 2 976,46 Euros, de la manière suivante :

- |                   |                |
|-------------------|----------------|
| ▪ Réserve légale  | 2 000,00 Euros |
| ▪ Autres réserves | 976,46 Euros   |

certifié conforme à  
l'original

