



RCS : LE MANS

Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00087

Numéro SIREN : 340 461 698

Nom ou dénomination : A.P.I.

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2017 sous le numéro de dépôt 2866

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DU MANS

Cité Judiciaire
1 Avenue Pierre Mendès France
72014 LE MANS CX 2
Contact: Gtcsarthe@aol.com Site: www.infogreffe.fr
TEL : 0 891 01 11 11

RECEPISSE DE DEPOT

JUXTA

8 place YSER
59140 Dunkerque

V/REF :

N/REF : 87 B 87 / 2017-B-2866

Le Greffier du Tribunal de Commerce DU MANS certifie qu'il a reçu le 12/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/10/2016.

Concernant la société

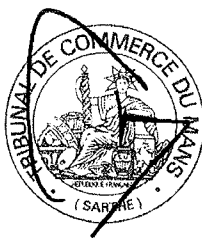
A.P.I.
Société par actions simplifiée
ZI la Maison Neuve
72210 La Suze-sur-Sarthe

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2866 le 21/06/2017

R.C.S. LE MANS 340 461 698 (87 B 87)

Fait à LE MANS le 21/06/2017,

LE GREFFIER



A.P.I
Société par actions simplifiée au capital de 153 000 euros
Siège social : ZI La Maison Neuve -, 72210 LA SUZE SUR SARTHE
340 461 698 RCS LE MANS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 21 AVRIL 2017

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2016 s'élevant à 43 211,00 euros de la manière suivante :

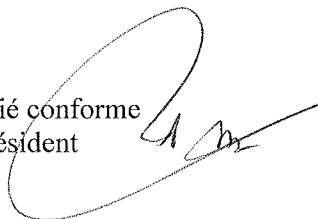
Bénéfice de l'exercice 43 211,00 euros

En totalité au compte "autres réserves", soit 43 211,00 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 octobre 2013 : 25 012,60 euros,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 25 012,60 euros

Certifié conforme
Le Président



API

**ZI La Maison Neuve
72210 LA SUZE SUR SARTHE**

**COMPTES ANNUELS
du 01/11/2015 au 31/10/2016**

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

LIASSE FISCALE

Formulaire obligatoire (article 55 A
du code général des impôts).

①

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2016

Désignation de l'entreprise : API		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 3 4 0 4 6 1 6 9 8 0 0 0 3 7		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31/12/2016	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terminis	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Parties de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	LA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

C

Formulaire obligatoire (Article 55 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

Désignation de l'entreprise		Exercice N	
API		Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :153...000...)	DA	153 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (4)	DD	15 300
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * U)	DG	336 702
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	43 211
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)		DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	229 357
	Dettes fiscales et sociales	DY	197 701
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Autres dettes	EA	253	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)		EC	427 311
Ecart de conversion passif *		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	975 524
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	EB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	IF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	427 311	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : API

Néant ☐ *

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF
		FG	2 306 892	FH	FI 2 306 892
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 306 892	FK	FL 2 306 892
	Production stockée *				FM (35 735)
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 3 153
	Autres produits (1) (11)				FQ 17
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 2 274 327
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS
	Variation de stock (marchandises) *				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU 551 722
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV 50 899
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW 880 329
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 22 087
	Salaires et traitements *				FY 448 044
	Charges sociales (10)				FZ 244 365
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions			GA 15 689
					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC 3 668
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)				GE 4
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 2 216 806
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG 57 520
opérations encaissées	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
	Total des produits financiers (V)				GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ
	Intérêts et charges assimilés (6)				GR 51
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	Total des charges financières (VI)				GU 51
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV (51)
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I + II + III + IV + V - VI)				GW 57 469

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

C

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

Forculaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>API</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	2 042
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	2 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	804
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	804
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)										HL	1 238
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	15 496
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 276 369
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 233 158
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)										HN	43 211
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY	
	(3)	Dont { Crédit bail mobilier * Crédit bail immobilier								HP	17 771
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HI	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)								IX	
	(9)	Dont transferts de charges								AI	3 153
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives								A6	
	(13)	obligatoires								A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
Produits de cessions immos corporelles								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Pénalités et amendes fiscales								90	2 042		
Autres charges exceptionnelles								714			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2016 dont le total est de 975 524,08 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 43 210,72 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/11/2014 au 31/10/2015.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels informatiques01 an
- Agencement des constructionsde 04 à 20 ans
- Matériel et outillage industrielsde 01 à 10 ans
- Agencements, aménagements, installationsde 05 à 15 ans
- Matériel de transport.....de 01 à 04 ans
- Matériel de bureau et informatique.....de 03 à 10 ans
- Mobilier 10 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Comptabilisation, présentation du CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- diminution des charges de personnel à hauteur de 24 089 €,
- constatation d'un produit à recevoir pour 19 543 €.

Fiscalement, ce crédit d'impôt n'est pas imposable.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

Le CICE 2015 totalise 23 740 €. Il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution du fonds de roulement.

CHANGEMENTS DE MÉTHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDÈLE

Entreprises liées :

- Compte courant actif..... 1 942 €

Integration fiscale :

Suite à la cession des titres BSJF, le 11/04/2016, par la société SIPI, cette dernière n'est plus la société tête de groupe. Pour cet exercice, la société API est donc sortie du groupe intégré fiscalement.

Provision pour retraite

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière, complément de retraite des salariés n'a été constituée dans les comptes sociaux. Celle-ci a été estimée pour les salariés "Etam technicien et cadre" uniquement, à environ 32 K€. L'indemnité de fin de carrière des "Ouvriers" est couverte par une cotisation patronale prélevée sur les salaires.

L'engagement retraite des salariés "Etam technicien et cadres" n'est couvert par aucune assurance.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 568		
Terrains	10 843		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	77 398		
Installations générales, agencements, constructions	36 707		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	74 826		3 190
Autres installations, agencements, aménagements	24 665		2 690
Matériel de transport	6 453		338
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 921		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	243 813		6 218
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 036		
TOTAL	16 036		
TOTAL GENERAL	262 417		6 218

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 568	2 568
Terrains			10 843	10 843
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			77 398	114 105
Installations générales, agencements, constructions			36 707	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			78 016	78 016
Autres installations, agencements, aménagements			27 355	27 355
Matériel de transport		165	6 625	6 625
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 921	12 921
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		165	249 866	249 866
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		800	15 236	
TOTAL		800	15 236	
TOTAL GENERAL		965	267 670	252 434

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 568			2 568
Terrains	871	610		1 481
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	44 845	4 412		49 257
Installations générales, agencements constructions	27 609	2 499		30 107
Installations techniques, matériel et outillages industriels	64 939	3 509		68 448
Installations générales, agencements divers	19 870	1 695		21 565
Matériel de transport	4 871	1 361	165	6 067
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 026	1 603		10 630
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	172 030	15 689	165	187 554
TOTAL GENERAL	174 598	15 689	165	190 122

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	610				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	4 412				
Installations générales, agencements constructions	2 499				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 509				
Installations générales, agencements divers	1 695				
Matériel de transport	1 361				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 603				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	15 689				
TOTAL GENERAL	15 689				

ÉTAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	3 520	3 668		7 188
TOTAL Dépréciations	3 520	3 668		7 188
TOTAL GENERAL	3 520	3 668		7 188
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 668		

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 236		15 236
Clients douteux ou litigieux	8 328	8 328	
Autres créances clients	484 237	484 237	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	189	189	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	8 244	8 244	
- T.V.A	11 675	11 675	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	28 531	28 531	
Groupe et associés	1 942	1 942	
Débiteurs divers	37 718	37 718	
Charges constatées d'avance	25 917	25 917	
TOTAL GENERAL	622 018	606 782	15 236
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	800		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	229 357	229 357		
Personnel et comptes rattachés	36 349	36 349		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 135	34 135		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	118 137	118 137		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 080	9 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	253	253		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	427 311	427 311		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	16 789
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	34 651
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	51 440

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Détail des charges exceptionnelles	Montant HT
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	804
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Détail des produits exceptionnels	Montant HT
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 042
Reprises sur provisions et transferts de charges	

CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 308
Dettes fiscales et sociales	23 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	32 763

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	25 917	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	25 917	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750	204,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750	204,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	2 306 892
TOTAL	2 306 892

Répartition par marché géographique	Montant
France	2 306 892
Etranger	
TOTAL	2 306 892

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	57 469	15 053
Résultat exceptionnel (et participation)	1 238	443
Résultat comptable	43 211	

CRÉDIT-BAIL MOBILIER

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		66 413	66 413
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		9 474	9 474
- Dotations de l'exercice		11 629	11 629
TOTAL		45 310	45 310
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		10 420	10 420
- Exercice		14 249	14 249
TOTAL		24 669	24 669
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		16 061	16 061
- à plus d'un an et cinq au plus		24 819	24 819
- à plus de cinq ans			
TOTAL		40 880	40 880
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		150	150
- à plus d'un an et cinq au plus		5 133	5 133
- à plus de cinq ans			
TOTAL		5 283	5 283
Montant pris en charge dans l'exercice		14 249	14 249

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Crédit-bail	46 163
TOTAL	46 163
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	





Becouze

Membre indépendant de Crowe Horwath International

S.A.S. API

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

A handwritten signature in dark ink, located in the bottom right corner of the page.

SOMMAIRE

	<u>PAGES</u>
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS	1 - 2
 ETATS FINANCIERS	
. Bilan Actif-Passif	3 - 4
. Compte de résultat	5 - 6
. Annexe	7 à 18
 RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES	 19 - 20

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS**

S.A.S. API
Adresse : Z.I. La Maison Neuve
72210 LA SUZE-SUR-SARTHE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 octobre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 octobre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la S.A.S. API, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

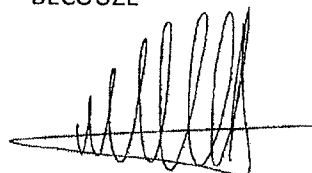
3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ANGERS, le 7 avril 2017

Le Commissaire aux Comptes
BECOUZE

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

F. TRAVADON
Associé

Ce rapport comprend 18 pages.

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	2 567,79	2 567,79			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	10 842,90	1 480,94	9 361,96	9 971,96	- 610
Constructions	114 105,38	79 364,10	34 741,28	41 651,75	- 6 910
Installations techniques, matériel et outillage industriels	78 016,01	68 447,71	9 568,30	9 887,50	- 319
Autres immobilisations corporelles	46 901,50	38 261,67	8 639,83	10 271,81	- 1 632
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts				800,00	- 800
Autres immobilisations financières	15 235,99		15 235,99	15 235,99	
TOTAL (I)	267 669,57	190 122,21	77 547,36	87 819,01	- 10 272
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	90 352,70		90 352,70	141 251,24	- 50 899
En-cours de production de biens	43 219,05		43 219,05	78 953,99	- 35 735
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	492 565,26	7 188,08	485 377,18	571 403,96	- 86 027
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	178,68		178,68	73,33	105
. Personnel	188,50		188,50		189
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 244,00		8 244,00		8 244
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 675,32		11 675,32	16 636,34	- 4 961
. Autres	68 012,48		68 012,48	55 803,56	12 209
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	164 811,32		164 811,32	21 654,73	143 157
Charges constatées d'avance	25 917,49		25 917,49	27 219,53	- 1 302
TOTAL (II)	905 164,80	7 188,08	897 976,72	912 996,68	- 15 020
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 172 834,37	197 310,29	975 524,08	1 000 815,69	- 25 292

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 153 000,00 Euros)	153 000,00	153 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	15 300,00	15 300,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	336 702,25	314 003,28	22 699
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	43 210,72	22 698,97	20 512
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	548 212,97	505 002,25	43 211
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			
. Découverts, concours bancaires		11 816,64	- 11 817
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 356,65	312 214,13	- 82 857
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	36 349,23	33 032,47	3 317
. Organismes sociaux	34 134,74	32 846,28	1 288
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	118 137,36	95 047,77	23 090
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 079,93	10 273,86	- 1 194
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	253,20	582,29	- 329
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	427 311,11	495 813,44	- 68 502
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	975 524,08	1 000 815,69	- 25 292

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens				304,50	- 305
Production vendue services	2 306 891,79		2 306 891,79	2 175 824,13	131 068
Chiffres d'affaires Nets	2 306 891,79		2 306 891,79	2 176 128,63	6,01
Production stockée			-35 734,94	54 343,12	- 90 078
Production immobilisée					165,76
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 152,88	4 791,99	- 1 639
Autres produits			17,14	9,12	8
Total des produits d'exploitation			2 274 326,87	2 235 272,86	39 054
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			551 722,12	569 047,38	- 17 325
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			50 898,54	-18 601,00	69 500
Autres achats et charges externes			880 328,92	928 216,82	- 47 888
Impôts, taxes et versements assimilés			22 086,59	25 731,40	- 3 645
Salaires et traitements			448 043,73	432 497,36	15 546
Charges sociales			244 364,52	241 846,72	2 518
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 689,34	15 916,00	- 227
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 668,30	3 519,78	149
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			4,42	11,48	- 7
Total des charges d'exploitation			2 216 806,48	2 198 185,94	18 621
RESULTAT EXPLOITATION			57 520,39	37 086,92	20 433
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières				2 128,29	- 2 128
Autres intérêts et produits assimilés					-100
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers				2 128,29	- 2 128
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			51,21	747,15	- 696
Différences négatives de change					-93,15
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			51,21	747,15	- 696
RESULTAT FINANCIER			-51,21	1 381,14	-1 432
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			57 469,18	38 468,06	19 001

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 041,67	3 281,07	- 1 239	-37,77
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	2 041,67	3 281,07	- 1 239	-37,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	804,13	16 532,16	- 15 728	-95,14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	804,13	16 532,16	- 15 728	-95,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 237,54	-13 251,09	14 489	109,34
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	15 496,00	2 518,00	12 978	515,41
Total des Produits	2 276 368,54	2 240 682,22	35 686	1,59
Total des charges	2 233 157,82	2 217 983,25	15 175	0,68
RESULTAT NET	43 210,72	22 698,97	20 512	90,36
Dont Crédit-bail mobilier	17 771,04	24 264,73	- 6 494	-26,76
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2016 dont le total est de 975 524,08 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 43 210,72 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/11/2014 au 31/10/2015.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels informatiques01 an
- Agencement des constructionsde 04 à 20 ans
- Matériel et outillage industrielsde 01 à 10 ans
- Agencements, aménagements, installationsde 05 à 15 ans
- Matériel de transport.....de 01 à 04 ans
- Matériel de bureau et informatique.....de 03 à 10 ans
- Mobilier 10 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Comptabilisation, présentation du CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous-compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- diminution des charges de personnel à hauteur de 24 089 €,
- constatation d'un produit à recevoir pour 19 543 €.

Fiscalement, ce crédit d'impôt n'est pas imposable.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises.

Le CICE 2015 totalise 23 740 €. Il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution du fonds de roulement.

CHANGEMENTS DE MÉTHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDÈLE

Entreprises liées :

- Compte courant actif..... 1 942 €

Integration fiscale :

Suite à la cession des titres BSJF, le 11/04/2016, par la société SIPI, cette dernière n'est plus la société tête de groupe. Pour cet exercice, la société API est donc sortie du groupe intégré fiscalement.

Provision pour retraite

Aucune provision pour indemnité de fin de carrière, complément de retraite des salariés n'a été constituée dans les comptes sociaux. Celle-ci a été estimée pour les salariés "Etam technicien et cadre" uniquement, à environ 32 K€. L'indemnité de fin de carrière des "Ouvriers" est couverte par une cotisation patronale prélevée sur les salaires.

L'engagement retraite des salariés "Etam technicien et cadres" n'est couvert par aucune assurance.

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 568		
Terrains	10 843		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	77 398		
Installations générales, agencements, constructions	36 707		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	74 826		3 190
Autres installations, agencements, aménagements	24 665		2 690
Matériel de transport	6 453		338
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 921		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	243 813		6 218
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 036		
TOTAL	16 036		
TOTAL GENERAL	262 417		6 218

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 568	2 568
Terrains			10 843	10 843
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			77 398	114 105
Installations générales, agencements, constructions			36 707	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			78 016	78 016
Autres installations, agencements, aménagements			27 355	27 355
Matériel de transport		165	6 625	6 625
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 921	12 921
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		165	249 866	249 866
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		800	15 236	
TOTAL		800	15 236	
TOTAL GENERAL		965	267 670	252 434

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 568			2 568
Terrains	871	610		1 481
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	44 845	4 412		49 257
Installations générales, agencements constructions	27 609	2 499		30 107
Installations techniques, matériel et outillages industriels	64 939	3 509		68 448
Installations générales, agencements divers	19 870	1 695		21 565
Matériel de transport	4 871	1 361	165	6 067
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 026	1 603		10 630
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	172 030	15 689	165	187 554
TOTAL GENERAL	174 598	15 689	165	190 122

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	610				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	4 412				
Installations générales, agencements constructions	2 499				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 509				
Installations générales, agencements divers	1 695				
Matériel de transport	1 361				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 603				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	15 689				
TOTAL GENERAL	15 689				

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

ÉTAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 520	3 668		7 188
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	3 520	3 668		7 188
TOTAL GENERAL	3 520	3 668		7 188
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		3 668		
- financières				
- exceptionnelles				

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 236		15 236
Clients douteux ou litigieux	8 328	8 328	
Autres créances clients	484 237	484 237	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	189	189	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	8 244	8 244	
- T.V.A	11 675	11 675	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	28 531	28 531	
Groupe et associés	1 942	1 942	
Débiteurs divers	37 718	37 718	
Charges constatées d'avance	25 917	25 917	
TOTAL GENERAL	622 018	606 782	15 236
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	800		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	229 357	229 357		
Personnel et comptes rattachés	36 349	36 349		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 135	34 135		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	118 137	118 137		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 080	9 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	253	253		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	427 311	427 311		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	16 789
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	34 651
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	51 440

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Détail des charges exceptionnelles	Montant HT
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	804
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Détail des produits exceptionnels	Montant HT
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 042
Reprises sur provisions et transferts de charges	

CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 308
Dettes fiscales et sociales	23 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	32 763

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	25 917	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	25 917	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750	204,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750	204,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	2 306 892
TOTAL	2 306 892

Répartition par marché géographique	Montant
France	2 306 892
Etranger	
TOTAL	2 306 892

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	57 469	15 053
Résultat exceptionnel (et participation)	1 238	443
Résultat comptable	43 211	

CRÉDIT-BAIL MOBILIER

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		66 413	66 413
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		9 474	9 474
- Dotations de l'exercice		11 629	11 629
TOTAL		45 310	45 310
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		10 420	10 420
- Exercice		14 249	14 249
TOTAL		24 669	24 669
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		16 061	16 061
- à plus d'un an et cinq au plus		24 819	24 819
- à plus de cinq ans			
TOTAL		40 880	40 880
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		150	150
- à plus d'un an et cinq au plus		5 133	5 133
- à plus de cinq ans			
TOTAL		5 283	5 283
Montant pris en charge dans l'exercice		14 249	14 249

API

ZI La Maison Neuve 72210 LA SUZE SUR SARTHE

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Crédit-bail	46 163
TOTAL	46 163
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

