

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AIX EN PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00671

Numéro SIREN : 814 956 108

Nom ou dénomination : A.P.A

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2021 sous le numéro de dépôt 7357

Société APA

334 B CHEMIN DES PLATANES

13100 AIX EN PROVENCE

COMPTES ANNUELS

FIDUCIAIRE PMA - ALPECC

5 rue Charles Duchesne

Pôle d'activité d'Aix les Milles

13100 AIX EN PROVENCE

04 42 39 87 87

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	56 806	11 622	45 184	6 570	38 614	587.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	360 604		360 604	360 604		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	417 410	11 622	405 788	367 174	38 614	10.52
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	36 963		36 963	43 474	-6 511	-14.98
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	6 905		6 905	14 983	-8 078	-53.92
	Charges constatées d'avance (3)	1 002		1 002	115	887	774.50
	Total III	44 869		44 869	58 572	-13 702	-23.39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	462 280	11 622	450 658	425 746	24 912	5.85

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	194 990	134 388	60 601	45.09
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	58 191	60 601	-2 411	-3.98
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	254 280	196 090	58 191	29.68
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles		158	-158	-100.00
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	193 822	227 441	-33 619	-14.78
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 543	1 002	541	54.06
	Dettes fiscales et sociales	1 013	1 055	-42	-3.98
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	196 378	229 656	-33 278	-14.49
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	450 658	425 746	24 912	5.85

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

37 248

35 982

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	18 000		18 000	18 000			
Chiffre d'affaires NET	18 000		18 000	18 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			0	0		-0	-3.70
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			18 000	18 000		-0	-0.00
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 377	6 652		-1 275	-19.17
Impôts, taxes et versements assimilés			341	343		-2	-0.58
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 239	2 567		2 672	104.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	0		0	43.75
Total des Charges d'exploitation (II)			10 957	9 562		1 395	14.59
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 043	8 438		-1 395	-16.53
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	55 862	57 495	-1 632	-2.84
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	55 862	57 495	-1 632	-2.84
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 702	4 277	-575	-13.44
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 702	4 277	-575	-13.44
2. Résultat financier (V-VI)	52 161	53 218	-1 058	-1.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	59 204	61 656	-2 453	-3.98
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 013	1 055	-42	-3.98
Total des produits (I+III+V+VII)	73 863	75 495	-1 632	-2.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 672	14 894	778	5.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	58 191	60 601	-2 411	-3.98

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

FIDUCIAIRE PMA - ALPECC

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Evaluation des immobilisations corporelles	7
Evaluation des amortissements	7
Titres immobilisés	7
Evaluation des matières et marchandises	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Produits à recevoir	8
Détail des produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Détail des charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
Détail des charges constatées d'avance	10
Détail des produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	10
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. En effet, l'activité des sociétés filles a été faiblement impactée par la crise sanitaire sur l'exercice.

Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	11 000		42 075
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 953		1 778
TOTAL	12 953		43 853
Autres participations	360 604		
TOTAL	360 604		
TOTAL GENERAL	373 557		43 853

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			53 075	53 075
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 731	3 731
TOTAL			56 806	56 806
Autres participations			360 604	360 604
TOTAL			360 604	360 604
TOTAL GENERAL			417 410	417 410

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	6 016	4 083		10 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	367	1 156		1 523
TOTAL	6 383	5 239		11 622
TOTAL GENERAL	6 383	5 239		11 622

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	4 083				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 156				
TOTAL	5 239				
TOTAL GENERAL	5 239				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 965	1 965	
Groupe et associés	34 998	34 998	
Charges constatées d'avance	1 002	1 002	
TOTAL	37 965	37 965	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	147	147		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	193 674	34 545	146 323	12 807
Fournisseurs et comptes rattachés	1 543	1 543		
Impôts sur les bénéfices	1 013	1 013		
TOTAL	196 378	37 248	146 323	12 807
Emprunts remboursés en cours d'exercice	33 767			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 21
Total	7 68

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS	
- INTERETS SUR EMPRUNTS	1 13
FOURN FACT NON PARVENUES	
- FAR PMA AG	6 21
CHARGES A PAYER DIVERSES	
- ASSURANCE SUR PRETS	34
Total	7 68

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 002
Total	1 002

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- ASSURANCE VEHICULE	123		
- ASSURANCE VEHICULE	879		
Total	1 002		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements 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.

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 100	1 000 100	1 000 100	1 000 100	1 000 100
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	9 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	40 587	85 305	83 589 1 176	64 223 1 055	64 443 1 013
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	40 587	83 689	80 213 30 000	60 601 40 000	58 191
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	405.87	853.05	824.13	631.68	634.30
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	405.87	836.89	802.13 300.00	606.01 400.00	581.91
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					

A.P.A
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.000 €
Siège social : 334 bis Chemin des Platanes
13100 AIX EN PROVENCE
RCS AIX EN PROVENCE B 814 956 108

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT
DU 30 AVRIL 2021

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2020 s'élevant à 58.190,62 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 58.190,62 euros

Affectation :

- Affecté au compte "autres réserves" 23.190,62 euros
- Ce poste passant ainsi de 194.989,66 € à 218.180,28 €*
- A titre de dividendes 35.000,00 euros
- (Soit 350 euros par part)

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour, sous déduction des prélèvements obligatoires.

Ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 35.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.



Montant des capitaux propres après affectation

Cette affectation a pour effet de porter le montant des capitaux propres à 219.280,28 euros.

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

Exercice clos le	Dividendes Distribués (en euros)	Dividendes éligibles à l'abattement (en euros)
31/12/2019	Néant	/
31/12/2018	40.000	40.000
31/12/2017	30.000	30.000

A AIX EN PROVENCE, le 30/04/2021

L'associé unique.

Monsieur Pierre CHERKerdjian,

