



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03813

Numéro SIREN : 790 326 193

Nom ou dénomination : A P M

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2017 sous le numéro de dépôt 18209

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS A P M				Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise 5 rue DU PARC 77360 VAIRES SUR MARNE						
Numéro SIRET* 7 9 0 3 2 6 1 9 3 0 0 0 2 2						
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12				Durée de l'exercice précédent* 12		
				Exercice N clos le 31/12/2016		
ACTIF						
				Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010	012		
		Autres*	014	016		
	Immobilisations corporelles*		028	030	6 576	15 486
	Immobilisations financières* (1)		040	042		2 100
	Total I (5)		044	048	6 576	17 586
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
		Marchandises *	060	062		
		Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	070		20 032
		Autres* (3)	072	074		5 020
		Valeurs mobilières de placement	080	082		
		Disponibilités	084	086		
		Charges constatées d'avance *	092	094		166
		Total II	096	098		25 220
		Total général (I + II)	110	112	6 576	42 806
PASSIF				Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120		3 000	
	Écarts de réévaluation		124			
	Réserve légale		126		300	
	Réserves réglementées*		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)		131			
	Report à nouveau		134		21 364	
	Résultat de l'exercice		136		(43 783)	
	Provisions réglementées		140			
		Total I	142		(19 118)	
		Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		28 095	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		11 227	
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166		11 931	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)		169	1 238	10 671	
	Produits constatés d'avance		174			
	Total III	176		61 925		
Total général (I + II + III)				180	42 806	
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	10 660	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	7 200	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	7 000	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SAS A P M**Néant ☐ *Exercice clos le
31/12/2016**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		209		210			
	Production vendue	biens services*	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214			
				217	218	175 660		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée*			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226				
	Autres produits			230				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	175 660		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234			
	Variation de stock (marchandises)*				236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	56 472		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*				240			
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : 993 – immobilier :)				242	36 300	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)				243	1 399	
	Rémunérations du personnel*				250	82 244		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	36 971		
	Dotations aux amortissements*				254	5 137		
	Dotations aux provisions				256			
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259			262	9	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles						
Total des charges d'exploitation (II)					264	220 046		
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	(44 386)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers			(III)	280			
	Produits exceptionnels			(IV)	290	7 700		
	Charges financières			(V)	294	1 456		
	Charges exceptionnelles			(VI)	300	5 641		
	Impôts sur les bénéfices*			(VII)	306			
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	(43 783)		
B - RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248	330		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997			
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zones de revitalisation rurales (44. quindécies)	138		
	Divers* dont	ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346	
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	354	43 783
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356				
	Déficits antérieurs reportables : * 27 876 dont imputés sur le résultat :					360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	372	43 783

SAS A P M
5 rue DU PARC
77360 VAIRES SUR MARNE

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

[illegible]

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A P M

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 42 806 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 43 784 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	23 113	7 200	8 250	22 063
Immobilisations financières	2 100			2 100
Total	25 213	7 200	8 250	24 163
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 341	5 138	2 903	6 576
Immobilisations financières				
Total	4 341	5 138	2 903	6 576
ACTIF NET				17 586

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		7 200		7 200
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		7 200		7 200
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		8 250		8 250
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		8 250		8 250

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 27 320 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 100		2 100
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 033	20 033	
Autres	5 021	5 021	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	167	167	
Total	27 320	25 220	2 100
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Total	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 000,00 euros décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 50 698 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	17 397	17 397		
- à plus de 1 an à l'origine	10 698	38		10 661
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 931	11 931		
Dettes fiscales et sociales	9 433	9 433		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 239	1 239		
Produits constatés d'avance				
Total	50 698	40 038		10 661
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	3 937			
(**) Dont envers les associés	1 239			

Charges à payer

	Montant
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	38
Banque - Intérêts courus à payer	372
Charges sociales - charges à payer	559
Total	969

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	167		
Total	167		

A P M

Société Par Actions Simplifiée au capital de 3 000.00 €

Siège social : 5 rue DU PARC

77360 VAIRES SUR MARNE

790 326 193 RCS MEAUX

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN** **DATE DU 28 MARS 2017**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 43 783.81 €, de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à 21 364.83 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", créateur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à -22 418.98 €
au compte "Report à Nouveau"

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



A P M

Société Par Actions Simplifiée au capital de 3 000.00 €

Siège social : 5 rue DU PARC

77360 VAIRES SUR MARNE

790 326 193 RCS MEAUX

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT **ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 28 MARS 2017**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 43 783.81 €, de la manière suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - de prendre en compte le montant s'élevant à | 21 364.83 € |
| correspondant au compte "Report à Nouveau", créditeur d'un pareil montant, | |
| - et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à | -22 418.98 € |
| au compte "Report à Nouveau" | |

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

