

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 50443

Numéro SIREN : 499 681 252

Nom ou dénomination : A.P.M

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2022 sous le numéro de dépôt 15121

Désignation de l'entreprise : SAS A.P.M		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : ZAC Du Rotey		73460 NOTRE DAME DES MILLIERES	
Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 4 9 9 6 8 1 2 5 2 0 0 0 3 1		Néant ☐ *	
		Exercice N, clos le, 31122021	
		N-1 31122020	
		Net 3	
		Net 4	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Capital souscrit non appelé (I) AA	
		Frais d'établissement * AB	
		Frais de développement * CX	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	
		Fonds commercial (1) AH	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	
		Terrains AN	
		Constructions AP	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	
		Autres immobilisations corporelles AT	
		Immobilisations en cours AV	
		Avances et acomptes AX	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	
		Autres participations CU	
		Créances rattachées à des participations BB	
		Autres titres immobilisés BD	
		Prêts BF	
		Autres immobilisations financières * BH	
		TOTAL (II) BJ	
		Matières premières, approvisionnements BL	
		En cours de production de biens BN	
		En cours de production de services BP	
		Produits intermédiaires et finis BR	
		Marchandises BT	
		Avances et acomptes versés sur commandes BV	
		Clients et comptes rattachés (3) * BX	
		Autres créances (3) BZ	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	
		Disponibilités CF	
		Charges constatées d'avance (3) * CH	
		TOTAL (III) CJ	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW	
		Primes de remboursement des obligations (V) CM	
		Ecart de conversion actif * (VI) CN	
		TOTAL GENERAL (I à VI) CO	
		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
		(3) Part à plus d'un an : CR	
		Renvois : (1) Dont droit au bail	
		Clause de réserve de propriété : *	
		Immobilisations :	
		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise SAS A.P.M			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :16 980.....)	DA	16 980	16 980
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 698	1 698
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	441 781	373 520
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	46 416	68 261
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	506 875	460 459
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	140 168	182 112
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	17 099	26 365
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	15 000	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	317 830	244 282
	Dettes fiscales et sociales	DY	105 853	169 339
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	210 101	55 954
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	806 050	678 051	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 312 926	1 138 510	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	680 110	570 719
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	678	474	

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 312 926 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 061 197 euros** et un total **charges de 2 014 781 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 46 416 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 312 926** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **2 061 197** euros
 - un total charges de **2 014 781** euros
 - dégage un résultat de **46 416** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2021**
- finit le **31/12/2021**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Impact Crise COVID 19

L'entreprise a subi la crise Covid 19 au cours du premier confinement en mars 2020. L'activité s'est arrêtée quelques semaines en raison de la fermeture des centres d'approvisionnement des matériaux et de l'interdiction des maîtres d'oeuvres d'accéder sur les lieux des chantiers.

L'activité a été soutenue par la suite ce qui a permis à l'entreprise de récupérer en grande partie son retard.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A.P.M** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	25 701				25 701
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 701				25 701

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	53 719				53 719
	Instal., agencement, aménagement divers	66 543				66 543
	Matériel de transport	51 303			24 167	27 137
	Matériel de bureau, mobilier	2 940				2 940
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	174 505			24 167	150 338

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	10				10
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	17 100				17 100
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 110				17 110

TOTAL	217 316				24 167	193 149
--------------	----------------	--	--	--	---------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	600	533		1 133
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	600	533		1 133
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	52 570	418		52 988
Autres Instal., agencement, aménagement divers	33 290	6 654		39 944
Matériel de transport	8 917	5 764	8 566	6 115
Matériel de bureau, mobilier	2 290	248		2 538
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 067	13 084	8 566	101 585
TOTAL	97 666	13 617	8 566	102 718

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 100		17 100
	Clients douteux ou litigieux	3 182		3 182
	Autres créances clients	908 423	908 423	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	171	171	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	7 777	7 777	
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 856	27 856	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	391	391	
	Débiteurs divers	18 456	18 456	
	Charges constatées d'avances	3 277	3 277	
	TOTAL DES CREANCES	986 632	966 351	20 282
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	678	678		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	139 490	28 550	104 863	6 077
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	317 830	317 830		
	Personnel et comptes rattachés	9 476	9 476		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 351	12 351		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	82 598	82 598		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 428	1 428		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	17 099	17 099		
	Autres dettes	210 101	210 101		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	791 050	680 110	104 863	6 077
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		35 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 110			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus
Effets escomptés non échus
Avals, cautions et garanties

Caution personnelle des 2 associés à hauteur de 12000€ chacun au profit de la Banque Populaire des Alpes
 Contre garantie Oseo à hauteur de 70% du prêt Banque Populaire des Alpes
 Caution personnelle des 2 associés à hauteur de 25000€ chacun au profit Banque Pop

Engagements de crédit-bail

BNP - Renault Fourgon
 DIAC - Fourgon
 BNP - Renault Master

Engagements en pensions, retraite et assimilés
Autres engagements

Nantissement du fonds de commerce au profit de la Banque Populaire des Alpes

Total des engagements financiers (1)
(1) Dont concernant :

Les dirigeants
 Les filiales
 Les participations
 Les autres entreprises liées

« A.P.M. »

Société par actions simplifiée au capital de 16 980 Euros
Siège social : NOTRE DAME DES MILLIERES (Savoie) ZAC du Rotey
499 681 252 RCS CHAMBERY

**PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
PRESENTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 46 416,44 Euros au poste "Réserve Facultative" dont le montant se trouvera ainsi porté de 441 781,00 Euros à 488 197,44 Euros.

**RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 46 416,44 Euros au poste "Réserve Facultative" dont le montant se trouvera ainsi porté de 441 781,00 Euros à 488 197,44 Euros.

**CERTIFIE
CONFORME**

