

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 04338

Numéro SIREN : 817 431 984

Nom ou dénomination : A.P.I. TOULOUSE

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/020397

Désignation de l'entreprise : SAS API TOULOUSE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 8 Espace Compens Caffarelli		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRE 8 1 7 4 3 1 9 8 4 0 0 0 1 9		Néant ☐						
		Exercice N, clos le, 31/12/2020						
		N-1 31/12/2019						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	1 360	AC	1 360	1 272	
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 055	AG	4 955	100	525
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 990	AU	2 935	54	302
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
			Créances rattachées à des participations	BB		BO		
			Autres titres immobilisés	BD	2 720	BE	2 720	2 544
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières *	BH	2 870	BI	2 870	3 560		
TOTAL (II)		BJ	14 995	BK	7 890	7 105	8 204	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		112	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	299 499	BY	299 499	373 907	
		Autres créances (3)	BZ	21 020	CA	21 020	6 741	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités		CF	44 701	CG	44 701	2 525		
Charges constatées d'avance (3) *		CH	8 648	CI	8 648	6 878		
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	373 868	CK	373 868	390 163	
	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	388 862	IA	7 890	380 972	398 366
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	2 870	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations	Stocks :		Créances :			

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFN° 2051 2021

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

Désignation de l'entreprise		SAS API TOULOUSE		Néant ☐	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG			
	Report à nouveau	DH	(141 404)	(102 299)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(102 265)	(39 105)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	(143 669)	(41 404)
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	80 000		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	151 927	173 005	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	92 412	45 862	
	Dettes fiscales et sociales	DY	200 273	220 903	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	29		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	524 641	439 770	
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	380 972	398 366	
RENOIS	(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	444 641	439 770	
(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

Règles et Méthodes Comptables

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 **380 972** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 461 946** euros et un total **charges** de **1 564 211** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-102 265** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Impact du COVID-19 (voir en suivant annexe spéciale COVID-19).

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont **amorties** sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au **moyen** de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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 **nomiale**.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Suite à l'épidémie de COVID-19 et aux mesures de confinement décidé par le gouvernement à **compter** du 17.03.2020 de nombreuses entreprises clientes du groupe API ont dû stopper ou réduire **leur** activité. A ce titre le CA de l'exercice 2020 sera impacté par cette épidémie en raison d'un ralentissement économique prévisible sur l'année 2020.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 272		88			1 360
	Autres	5 055					5 055
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 327		88			6 415
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 990					2 990
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 990					2 990
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 544		176			2 720
	Prêts et autres immobilisations financières	3 560		2 180		2 870	2 870
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 104		2 356		2 870	5 590
TOTAL		15 421		2 444		2 870	14 995

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	4 530	425		4 955
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 530	425		4 955
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	2 687	248		2 935
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 687	248		2 935
TOTAL		7 217	673		7 890

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 870	2 870	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	299 499	299 499	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48	48	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 934	8 934	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 038	12 038	
	Charges constatées d'avances	8 648	8 648	
TOTAL DES CREANCES		332 036	332 036	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	80 000		80 000	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	92 412	92 412		
	Personnel et comptes rattachés	62 077	62 077		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 289	44 289		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	77 528	77 528		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 380	16 380		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	151 927	151 927		
	Autres dettes	29	29		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		524 641	444 641	80 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		80 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		15 233
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 215	3 215
Autres créances FOURN.RRR A OBTENIR ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	11 970 48	12 017

Charges à payer

31/12/2020

Total des Charges à payer		50 002
Emprunts et dettes financières divers Int CC - C/C ALTERNATIVE	1 927	1 927
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACTURES NON PARVENUES.	23 904	23 904
Dettes fiscales et sociales PERS CONGES A PAYER ORG.SOC. CONGES A PAYER ETAT TAXE APPRENTISSAGE A PAYER ETAT TAXE CET A PAYER CHARGES FORMATION PERMANENT ETAT TVS A PAYER	6 111 2 091 1 385 1 243 13 144 198	24 172

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		8 648	8 648
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			8 648

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités amendes	9 886	
Cessions immobilisations	1 780	1 780
Régularisations diverses	1 082	3 775
Totalisation	12 748	5 555

Capital social

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00

Engagements financiers

	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties PRET PGE			80 000
			80 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			80 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Annexe des comptes clos au 31/12/2020

COVID-19

Cette trame d'annexe est proposée par votre éditeur selon la publication de l'ANC : Recommandations et observations relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020.

Annexe des comptes clos sur l'année 2020

Impact du covid-19 dans les comptes clos au **31/12/2020**.

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité.

Dans l'hypothèse où cet événement n'aurait pas d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et les résultats d'une entité, en faire explicitement mention et le justifier.

Compte de résultat (B4)

Approche ciblée

Décrire succinctement les conditions particulières d'activité de l'entité.

Impacts de l'événement sur les ventes de marchandises, de produits et de services

Baisse du chiffre d'affaires lié aux clients dans le domaine de la restauration, évènementiels touchés directement par le COVID-19.

Impacts de l'événement sur les charges et les autres produits. Exemples :

- coûts de protection et de sécurisation de l'entité et de ses salariés et partenaires,

Néant

- coûts de restructuration,

Néant.

- dépréciations et provisions constatées sur certains actifs et/ou passifs (immobilisations incorporelles et corporelles, stocks, clients et débiteurs, litiges...),

Néant.

Annexe des comptes clos au 31/12/2020

- mesures de soutien (indemnisation du chômage partiel, allègement de charges sociales, subventions ou aides diverses, abandon de créances...).

Recours chômage partiel : l'indemnisation reçue à hauteur de 16 776,49 euros.

Exonération des charges patronales à hauteur de 2 420,96 euros.

Allègement redevance de marque à hauteur de 3 252,47 euros et de la prestation de services à hauteur de 5 238,95 euros.

Bilan (B5)

Mentionner si l'information décrite ci après a été établie selon une « approche ciblée » ou une « approche d'ensemble ».

Approche ciblée

Évolution du crédit client et du crédit fournisseur à raison de l'événement :

- pas de détérioration du crédit client ou fournisseur spécifique au COVID.

Report d'échéances : aucun report.

Prêts contractés dans le cadre de politiques de soutien (PGE notamment) ou dans d'autres cadres :

- PGE auprès d'un organisme bancaire à hauteur de 80 000 euros.

Annexe libre

TABLEAU VARIATION EFFECTIFS

	2020	2019
PERMANENTS	2,71	3
INTERIMAIRES	26,09	30,15

A.P.I. TOULOUSE
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 8 Esplanade Compans Caffarelli, 31000 TOULOUSE
817 431 984 RCS TOULOUSE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -102 265,06 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -102 265,06 euros

Au compte "report à nouveau" -102 265,06 euros

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CINQUIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Pour la société ALTERNATIVE
Laurent DUPONT



