

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1972 B 70015

Numéro SIREN : 747 280 154

Nom ou dénomination : A.P.A. (APPLICATION PLASTIQUE ARCONSAT)

Ce dépôt a été enregistré le 30/12/2021 sous le numéro de dépôt 14533

Désignation de l'entreprise : SAS APA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise Les Sarraix		63250 CELLES-SUR-DUROLLE	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 7 4 7 2 8 0 1 5 4 0 0 0 2 8		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 13 0 0 6 2 0 2 1	
		N-1 13 0 0 6 2 0 2 0	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		AG 30 238	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO 41 450	
Constructions AP		AQ 241 184	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS 742 266	
Autres immobilisations corporelles AT		AU 19 939	
Immobilisations en cours AV		AW 10 500	
Avances et acomptes AX		AY 80 442	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV 3 980	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE 100 046	
Prêts BF		BG 135	
Autres immobilisations financières* BH		BI 2 291	
TOTAL (II) BJ		BK 1 033 628	
Matières premières, approvisionnements BL		BM 45 972	
En cours de production de biens BN		BO 26 740	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS 28 796	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY 13 457	
Autres créances (3) BZ		CA 282 106	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE 59 517	
Disponibilités CF		CG 133 681	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI 42 400	
TOTAL (III) CJ		CK 88 225	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA 1 121 853	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 2 291	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Du Code général des Impôts

Désignation de l'entreprise : SAS APA

Néant ☐ *

						Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :84.000.....)					DA	84 000	84 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...					DB	114 409	114 409	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)				)	DC			
	Réserve légale (3)					DD	8 400	8 400	
	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	883 802	839 136	
	Report à nouveau					DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	152 920	44 666	
	Subventions d'investissement					DJ	44 718	47 987	
	Provisions réglementées *					DK	84 859	104 454	
	TOTAL (I)					DL	1 373 108	1 243 052	
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	26 899	26 899	
	TOTAL (III)					DR	26 899	26 899	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS			
	Autres emprunts obligataires					DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	300 859	103 697	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				)	DV	83 547	210 365	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW	13 824	35 330	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	278 521	475 682	
	Dettes fiscales et sociales					DY	222 679	207 840	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ	5 055	218 983	
	Autres dettes					EA	44 506	13 509	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB	1 333	148 500	
TOTAL (IV)					EC	950 325	1 413 906		
Ecart de conversion passif * (V)					ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	2 350 332	2 683 857		
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital				1B			
	(2)	Dont	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
				Ecart de réévaluation libre		1D			
				Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	728 792	1 344 426	
	(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.

Désignation de l'entreprise :		SAS APA						Néant	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	318 042	FB	53 679	FC	371 721		313 142
	Production vendue	{ biens* services*	FD	1 768 868	FE	2 853	FF	1 771 721	1 469 605
			FG	75 157	FH	350	FI	75 507	16 725
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 162 067	FK	56 882	FL	2 218 949	1 799 471	
	Production stockée*				FM	(105 661)	78 157		
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	142 000	36 973		
	Autres produits (1) (11)				FQ	120	2		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 255 408	1 914 604
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	277 728	259 935	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	442 533	399 468	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(43 781)	(76 833)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	720 022	548 066	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	23 463	21 732	
	Salaires et traitements*					FY	538 484	482 314	
	Charges sociales (10)					FZ	189 648	168 152	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	129 865	69 645	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	44 532		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)				GE	124 318	69		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 446 812	1 872 547
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(191 404)	42 057
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	506		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 378	267	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	3 592		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	5 477	267	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		2 573	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 736	892	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	2 736	3 465	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 741	(3 198)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(188 663)	38 858	

Désignation de l'entreprise : SAS APA

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	365 414	539
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	13 244	6 432
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	19 595	10 779
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	398 254	17 751
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	45	20
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	9 976	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		2 246
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	10 021	2 266
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	388 233	15 485
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	46 650	9 677
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 659 139	1 932 622
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 506 219	1 887 956
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	152 920	44 666
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	49 578	56 211
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	506	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		493
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	6 373	21 777
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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 obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7			
(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		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Cf état annexe		10 021		398 253
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 350 331.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 218 949.06 Euros et dégageant un bénéfice de 152 919.93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

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 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	30 238		
Terrains	41 450		
Constructions sur sol propre	53 550		
Installations générales agencements aménagements des constructions	297 820		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	995 618		340 085
Matériel de transport	135		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 809		5 787
Immobilisations corporelles en cours	10 500		
Avances et acomptes	80 442		
TOTAL	1 499 324		345 872
Autres participations	3 980		
Autres titres immobilisés	100 046		
Prêts, autres immobilisations financières	8 422		
TOTAL	112 448		
TOTAL GENERAL	1 642 009		345 872

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			30 238	
Terrains			41 450	
Constructions sur sol propre			53 550	
Installations générales agencements aménagements constr.			297 820	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 335 702	
Matériel de transport			135	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 596	
Immobilisations corporelles en cours	10 500			
Avances et acomptes	80 442			
TOTAL	90 942		1 754 253	
Autres participations		3 980		
Autres titres immobilisés			100 046	
Prêts, autres immobilisations financières		6 131	2 291	
TOTAL		10 111	102 337	
TOTAL GENERAL	90 942	10 111	1 886 828	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	30 238			30 238
Constructions sur sol propre	39 300	3 572		42 871
Installations générales agencements aménagements constr.	179 568	18 745		198 313
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	636 770	105 496		742 266
Matériel de transport	65	45		110
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 821	2 008		19 829
TOTAL	873 525	129 865		1 003 390
TOTAL GENERAL	903 762	129 865		1 033 628

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	3 572				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	18 745				
Instal.techniques matériel outillage indus.	105 496				19 358
Matériel de transport	45				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 008				238
TOTAL	129 865				19 595
TOTAL GENERAL	129 865				19 595

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 291	2 291	
Clients douteux ou litigieux	16 148	16 148	
Autres créances clients	595 540	595 540	
Personnel et comptes rattachés	714	714	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157	157	
Taxe sur la valeur ajoutée	71 296	71 296	
Divers état et autres collectivités publiques	34 468	34 468	
Groupe et associés	158 390	158 390	
Débiteurs divers	17 080	17 080	
Charges constatées d'avance	42 400	42 400	
TOTAL	938 485	938 485	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	135		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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	790	790		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	300 070	78 537	221 533	
Emprunts et dettes financières divers	82 600	82 600		
Fournisseurs et comptes rattachés	278 521	278 521		
Personnel et comptes rattachés	92 826	92 826		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 911	66 911		
Impôts sur les bénéfices	33 240	33 240		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 728	23 728		
Autres impôts taxes et assimilés	5 974	5 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 055	5 055		
Groupe et associés	947	947		
Autres dettes	44 506	44 506		
Produits constatés d'avance	1 333	1 333		
TOTAL	936 501	714 968	221 533	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	277 149			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	80 215			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	947			

Il faut rajouter les avances et acomptes clients pour 13 824€ pour obtenir les dettes à - 1 an figurant au bilan.

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	16.0000	5 250			5 250

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 25 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le stock est évalué au prix d'achat fournisseur, sans incorporer de frais d'approche, ni de coût de stockage.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	4 2 9
Autres créances	3 5 4 6 0
Total	3 5 8 9 0

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	790
Emprunts et dettes financières diverses	23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 321
Dettes fiscales et sociales	135 293
Autres dettes	44 506
Total	248 933

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42 400
Total	42 400
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 333
Total	1 333

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			393 831	12 583	406 415
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			143 613		143 613
- dotations de l'exercice			54 513		54 513
Total			198 126		198 126
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			205 536	5 007	210 543
- exercice			53 966	2 632	56 598
Total			259 503	7 639	267 141
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			60 835	2 632	63 467
- entre 1 et 5 ans			86 873	3 290	90 163
Total			147 708	5 922	153 629
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 130		1 130
- entre 1 et 5 ans			2 558		2 558
Total			3 688		3 688



A.P.A. (APPLICATION PLASTIQUE ARCONSAT)

Société par actions simplifiée
au capital de 84 000 euros
Siège social : LES SARRAIX
63250 CELLES SUR DUROLLE
747 280 154 RCS CLERMONT-FERRAND

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 26 NOVEMBRE 2021

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021
SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 152 919,93 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	152 919,93 euros
------------------------	------------------

PRELEVEMENT SUR LES RESERVES

Sur les autres réserves, soit	47 105,07 euros
-------------------------------	-----------------

AFFECTATION

A titre de dividende	200 025,00 euros	
Total	200 025,00 euros	200 025,00 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 38,10 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 2 décembre 2021.

Pour copie certifiée conforme

Monsieur Xavier COTTE

Le Président

