

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 10488 Numéro SIREN : 418 406 849 Nom ou dénomination : A P ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2021 sous le numéro de dépôt 38447

1-4 NOV. 2021

COMPTES ANNUELS

AP ENVIRONNEMENT

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

Bilan au 30/06/2021

97 AVENUE DE LA REPUBLIQUE

93110 ROSNY SOUS BOIS

SIRET : 41840684900020

NAF : 8130Z

conforme à l'original
[Signature]

Sommaire

PAGE DE GARDE

Sommaire	1
Attestation Mission de présentation sans observations	2

BILAN

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6

ANNEXE

Règles et méthodes comptables I	7
Règles et méthodes comptables II	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16

ATTESTATION**Mission de présentation des comptes annuels**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

AP ENVIRONNEMENT

pour l'exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021 et conformément aux termes de notre mission (ou conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

À la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, comportent pages et se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 1 015 655 €

. Chiffre d'affaires : 1 452 809 €

. Résultat net Comptable : 187 263 €

Fait à

Le

Pour ECLB EXPERTISE

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2020 au 30/06/2021			Au 30/06/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	78 146	65 040	13 106	18 133
Autres immobilisations corporelles	121 571	70 531	51 040	46 751
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 325		3 325	3 325
ACTIF IMMOBILISÉ	203 042	135 571	67 470	68 209
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				28 441
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	490 067	36 514	453 553	480 083
Autres	58 636		58 636	24 478
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	435 996		435 996	357 414
Charges constatées d'avance				2 237
ACTIF CIRCULANT	984 699	36 514	948 184	892 653
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 187 740	172 086	1 015 655	960 862

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/07/2020	Du 01/07/2019
	Au 30/06/2021	Au 30/06/2020
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	1 000	1 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	424 077	424 077
Report à nouveau	1 860	955
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	187 263	95 905
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	624 200	531 937
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	73 961	66 273
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	8 595	5 466
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	91 636	52 733
Dettes :		
- Fiscales et sociales	217 262	297 817
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 636
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	391 455	428 925
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 015 655	960 862

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 1 015 655 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 187 263 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

L'amortissement a été calculé sur la durée d'usage en application du décret n°2005-1757 du 30 décembre 2005 à savoir:

- Logiciel: 3 ans
- Agencements et installations diverses: 5 à 10 ans
- Matériel informatique et de bureau: 3 à 4 ans

L'amortissement linéaire a été considéré comme la meilleure mesure de la consommation des avantages économiques attendus des immobilisations, en fonction de leur utilisation probable

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Disponibilités :

Les disponibilités ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	82 194		13 452
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	134 977 3 928		24 719
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	221 099		38 171
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 325		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 325		
TOTAL GÉNÉRAL	224 424		38 171

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const. - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers		17 500	78 146	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.		41 387 666	118 308 3 262	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		59 553	199 717	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 325	
TOTAL			3 325	
TOTAL GÉNÉRAL		59 553	203 042	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	64 061	8 660	7 681	65 040
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	90 012	12 208	33 787	68 433
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 142	621	666	2 097
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	156 215	21 490	42 133	135 571
TOTAL GÉNÉRAL	156 215	21 490	42 133	135 571

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992				
- Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours	794		794	
Sur comptes clients	36 514			36 514
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	37 309		794	36 514
TOTAL GENERAL	37 309		794	36 514
Dont dotations et reprises : - D'exploitation			794	
- Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 325		3 325
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	490 067	490 067	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 838	1 838	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 155	10 155	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 529	10 529	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 903	1 903	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	34 210	34 210	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	552 028	548 703	3 325
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	73 961	27 637	46 324	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	91 636	91 636		
Personnel et comptes rattachés	42 540	42 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 439	72 439		
Impôts sur les bénéfices	33 655	33 655		
Taxe sur la valeur ajoutée	62 867	62 867		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 761	5 761		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 595	8 595		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	391 455	345 131	46 324	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2021	30/06/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 160	5 771
Dettes fiscales et sociales	31 531	94 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	34 691	99 971

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2021	30/06/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 160.00	5 771.00
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	3 160.00	5 771.00
Dettes fiscales et sociales	31 531.41	94 199.51
42800900 NDF V.ARANDA	407.68	
42820000 CONGES A PAYER	20 007.42	37 596.61
42860100 PRIME BILAN A PAYER		24 400.00
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES A PAYER	6 171.25	14 356.93
43860200 CHARGES S/PRIME DE BILAN		10 980.00
44860000 TAXE FONCIERE		630.00
44860100 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	3 818.06	
44860200 CFE ET CVAE A PAYER	1 127.00	1 127.00
44860400 FORMATION CONTINUE A PAYER		5 108.97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	34 691.41	99 970.51

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2021	30/06/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	10 000	
Autres créances	31 019	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	41 019	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2021	30/06/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	10 000.00	
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	10 000.00	
Autres créances	31 018.92	
40980000 AVOIR A RECEVOIR	1 018.92	
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	30 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	41 018.92	

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2021	30/06/2020
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2021	30/06/2020
Charges : - D'exploitation		2 237
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		2 237

AP ENVIRONNEMENT
SASU au capital de 10.000 Euros
97 avenue de la République
93110 Rosny-sous-Bois
RCS Bobigny B 418 406 849

RESOLUTION PROPOSEE ET VOTEE
SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS AU 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 187.263 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice :	187.263Euros
Auquel s'ajoute un report à nouveau de :	1.860Euros
Auquel s'ajoute une autre réserve de :	424.077Euros

Soit un montant de : 613.200 Euros

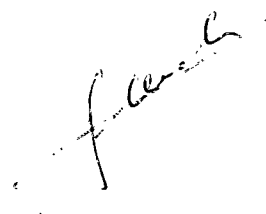
A titre de dividendes (5.240 € par actions) :	524.000Euros
Au report à nouveau :	1.860Euros
Autre réserve :	87.340Euros

Depuis le 1^{er} janvier 2018, pour les personnes physiques, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (« flat tax ») de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux (CGI, art 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 %).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenu. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.



Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes
30 Juin 2020	95.000 euros