

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 : 2000 B 00014

Numéro SIREN : 428 796 767

Nom ou dénomination : A.P.L. MENUISERIE

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/028196

Bilan actif

28196

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/05/2021	Net 31/05/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	2 245	2 245		
Fonds commercial (1)	1 524		1 524	1 524
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 476	2 590	1 886	354
Autres immobilisations corporelles	111 446	92 107	19 339	6 505
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	10 345		10 345	10 342
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 602		9 602	9 602
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	139 639	96 941	42 697	28 328
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	111 210	13 188	98 022	80 999
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	38 753		38 753	27 382
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 460		1 460	1 460
Disponibilités	330 523		330 523	383 786
Charges constatées d'avance (3)	40 868		40 868	38 189
TOTAL ACTIF CIRCULANT	522 814	13 188	509 626	531 816
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	662 453	110 129	552 323	560 144
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/05/2021	31/05/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	49 490	49 490
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 949	4 949
Réserves statutaires ou contractuelles	240	240
Réserves réglementées		
Autres réserves	20 300	58 225
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	95 989	-37 925
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	170 968	74 979
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		150 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 516	85 405
Dettes fiscales et sociales	120 761	110 054
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	166 469	139 705
Produits constatés d'avance	1 610	
TOTAL DETTES	381 355	485 165
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	552 323	560 144
(1) Dont à plus d'un an (a)		150 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	381 355	335 165
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/05/2021	31/05/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 593 090		2 593 090	2 339 126
Chiffre d'affaires net	2 593 090		2 593 090	2 339 126
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			14 865	17 079
Autres produits			76	178
Total produits d'exploitation (I)			2 608 030	2 356 382
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 097 222	982 280
Variations de stock			-17 028	4 515
Autres achats et charges externes (a)			425 891	486 723
Impôts, taxes et versements assimilés			22 181	29 402
Salaires et traitements			646 260	580 953
Charges sociales			304 655	336 250
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 187	4 704
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5	6
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			807	129
Total charges d'exploitation (II)			2 488 181	2 424 962
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			119 849	-68 580
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			223	5
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			223	5
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 473	2 618
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 473	2 618
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 249	-2 613
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			117 600	-71 193

Compte de résultat (suite)

	31/05/2021	31/05/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		40 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		40 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 890	732
Sur opérations en capital		6 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 890	6 732
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 890	33 268
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	16 721	
Total des produits (I+III+V+VII)	2 608 254	2 396 388
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 512 265	2 434 312
BENEFICE OU PERTE	95 989	-37 925
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	19 051	16 760
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

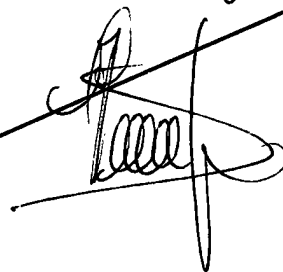
COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

Bilan et Compte de résultat

certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Lamy', is written over the text 'certifié conforme à l'original'.

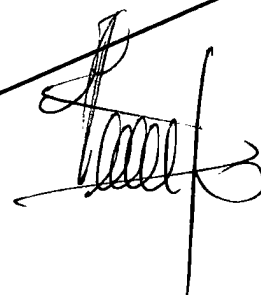
COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

Annexe

Certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. L. L.', is written over a horizontal line.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.P.L MENUISERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2021, dont le total est de 552 323 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 95 989 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/08/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 et 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, ne sont pas 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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * 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

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	1 524			1 524
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 245			2 245
Immobilisations incorporelles	3 769			3 769
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 424	2 053		4 476
- Installations générales, agencements aménagements divers	57 715			57 715
- Matériel de transport	23 270	20 950		44 220
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 510			9 510
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	92 919	23 003		115 922
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 345			10 345
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 602			9 602
Immobilisations financières	19 947			19 947
ACTIF IMMOBILISE	116 635	23 003		139 639

Notes sur le bilan

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		23 003		23 003
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		23 003		23 003

Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/05/2021
Éléments achetés	1 524
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1 524

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL CGM 31600 MURET	30 000	19 193	26,66	-7 345

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	10 000	10 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 245			2 245
Immobilisations incorporelles	2 245			2 245
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 069	521		2 590
- Installations générales, agencements aménagements divers	56 941	406		57 347
- Matériel de transport	20 155	6 193		26 348
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 344	1 067		8 412
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	86 509	8 187		94 697
ACTIF IMMOBILISE	88 754	8 187		96 941

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 89 224 euros et le classement 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	9 602		9 602
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	38 753	38 753	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	40 868	40 868	
Total	89 224	79 621	9 602

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
RABAIS. REMISES, RISTOURNES À OBTEN	5 197
Total	5 197

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 49 489,80 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 24,74 euros

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 000	24,74
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 000	24,74

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 381 355 euros et le classement 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 516	92 516		
Dettes fiscales et sociales	120 761	120 761		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	166 469	166 469		
Produits constatés d'avance	1 610	1 610		
Total	381 355	381 355		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 150 000

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 647
Dettes fiscales et sociales	27 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	37 673

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	40 868
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	40 868

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 610		
Total	1 610		

Autres informations

Engagements de retraite

Engagement de retraite

La convention collective applicable à l'entreprise prévoit le versement d'indemnité de fin de carrière.

La société n'a pas signé d'accord particulier concernant les engagements de retraite

La société n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Au 31/05/2021, le montant de l'engagement estimé (méthode rétrospective avec salaire de fin de carrière) s'élève à 42 181 €

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2013-02 du 7 novembre 2013.

A.P.L MENUISERIE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 49 489,80 Euro

Siège social : 5 RUE DE SOYOUZ Z.A. DE MONTREDON

31240 L'UNION

428 796 767 RCS TOULOUSE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 24 AOUT 2021**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2021, s'élevant à 95 988,66 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	95 988,66 €
- Une somme de	95 988,66 €
à titre de dividende, soit par part.	
un montant de	47,99 €
- Une somme de	4 011,34 €
prélevé sur le compte « Autres réserves » à titre de dividende, soit par part,	
un montant de	2,01 €

Le dividende brut total distribué s'élève à 100 000 €. En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 50,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 janvier 2022, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/05/2020

- Dividende global distribué :	0,00 €
soit, par titre :	0,00 €



Exercice : 31/03/2019

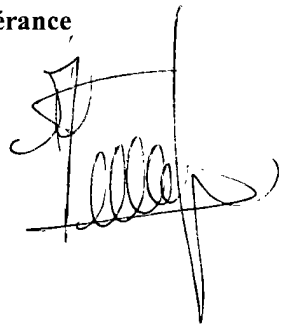
- Dividende global distribué :	25 000,00 €
soit, par titre :	12,50 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	25 000,00 €

Exercice : 31/03/2018

- Dividende global distribué :	100 000,00 €
soit, par titre :	50,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	100 000,00 €

Copie certifiée conforme

La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by a series of loops and a long vertical stroke.