

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 27/02/2023 sous le numéro de dépôt 1436

Désignation de l'entreprise : SAS APA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Les Sarraix		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 74728015400028		Néant ☐	
Exercice N clos le, 30062022		N-1 30062021	
Capital souscrit non appelé (I) AA		Brut 1	
Frais d'établissement * AB		Amortissements, provisions 2	
Frais de développement * CX		Net 3	
Concessions, brevets et droits similaires AF 30 238		Net 4	
Fonds commercial (1) AH		CERTIFIÉ CONFORME	
Autres immobilisations incorporelles AJ			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
Terrains AN 41 450			
Constructions AP 351 370		AO 41 450 41 450	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 1 359 675		AQ 256 784 94 586 110 185	
Autres immobilisations corporelles AT 36 853		AS 852 528 507 148 593 436	
Immobilisations en cours AV		AU 23 147 13 707 5 792	
Avances et acomptes AX 3 203		AW	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		AY 3 203	
Autres participations CU		CT	
Créances rattachées à des participations BB		CV	
Autres titres immobilisés BD 100 046		BC	
Prêts BF		BE 100 046 100 046	
Autres immobilisations financières* BH 2 291		BG	
TOTAL (II) BJ 1 925 126		BI 2 291 2 291	
Matières premières, approvisionnements BL 282 041		BK 1 162 696 762 430 853 200	
En cours de production de biens BN 26 122		BM 41 358 240 683 216 019	
En cours de production de services BP		BO 26 122 26 740	
Produits intermédiaires et finis BR 211 403		BQ	
Marchandises BT		BS 24 138 187 265 138 436	
Avances et acomptes versés sur commandes BV 213 745		BU	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 841 063		BW 213 745	
Autres créances (3) BZ 162 697		BY 4 400 836 663 598 232	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CA 162 697 282 106	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 59 517		CC	
Disponibilités CF 256 290		CE 3 292 56 225 59 517	
Charges constatées d'avance (3)* CH 27 857		CG 256 290 133 681	
TOTAL (III) CJ 2 080 735		CI 27 857 42 400	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		CK 73 188 2 007 547 1 497 132	
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 4 005 861		IA 1 235 883 2 769 977 2 350 332	
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 :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagité Québec

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

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 BJ)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	836 697	883 802
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	85 383	152 920
	Subventions d'investissement	DJ	41 716	44 718
	Provisions réglementées *	DK	68 481	84 859
	TOTAL (I)	DL	1 239 086	1 373 108
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	227 820	300 859
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	83 243	83 547
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	12 005	13 824
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	824 039	278 521
	Dettes fiscales et sociales	DY	205 307	222 679
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		5 055
	Autres dettes	EA	881	44 506
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	150 697	1 333
	TOTAL (IV)	EC	1 503 992	950 325
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 769 977	2 350 332
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 356 107	728 792
	(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 ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	435 228	FB		FC	435 228	371 721	
	Production vendue biens* services*	FD	1 950 116	FE		FF	1 950 116	1 771 721	
		FG	90 114	FH		FI	90 114	75 507	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 475 459	FK		FL	2 475 459	2 218 949	
	Production stockée*					FM	43 551	(105 661)	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	44 145	142 000	
	Autres produits (1) (11)					FQ	947	120	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 564 101	2 255 408
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	311 846	277 728	
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	562 041	442 533	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(20 050)	(43 781)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 003 616	720 022	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	11 758	23 463	
	Salaires et traitements*					FY	354 042	538 484	
	Charges sociales (10)					FZ	102 817	189 648	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	129 068	129 865	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	4 400	44 532			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD						
	Autres charges (12)					GE	13 463	124 318	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 473 001	2 446 812	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	91 100	(191 404)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	889	506	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 400	1 378	
	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	2 289	5 477		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	3 292		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 472	2 736	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	5 764	2 736	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 475)	2 741	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	87 625	(188 663)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS APA

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		365 414	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 002	13 244	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	16 378	19 595	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	19 380	398 254	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	593	45	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		9 976	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	593	10 021	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	18 787	388 233	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	21 029	46 650	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 585 771	2 659 139	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 500 388	2 506 219	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	85 383	152 920	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY	IG		
	(3) Dont {	HP	HQ	58 271 49 578	
	(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	889	506	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) 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	21 415	6 373	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
	(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		A9		
	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		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		593			
QUOTE PART SUBV VIREES AUX RESULTATS				3 002	
REPRISE AMTS DEROGATOIRES				16 378	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 769 977.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 475 458.75 Euros et dégageant un bénéfice de 85 383.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	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	1 335 702		23 973
Matériel de transport	135		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 596		11 122
Avances et acomptes			3 203
TOTAL	1 754 253		38 298
Autres titres immobilisés	100 046		
Prêts, autres immobilisations financières	2 291		
TOTAL	102 337		
TOTAL GENERAL	1 886 828		38 298

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			30 238	
Terrains			41 450	
Constructions sur sol propre			53 550	
Installations générales agencements aménagements constr.			297 820	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 359 675	
Matériel de transport			135	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 718	
Avances et acomptes			3 203	
TOTAL			1 792 551	
Autres titres immobilisés			100 046	
Prêts, autres immobilisations financières			2 291	
TOTAL			102 337	
TOTAL GENERAL			1 925 126	

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	30 238			30 238
Constructions sur sol propre	42 871	3 572		46 443
Installations générales agencements aménagements constr.	198 313	12 028		210 341
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	742 267	110 261		852 528
Matériel de transport	110	25		135
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 829	3 182		23 012
TOTAL	1 003 390	129 068		1 132 458
TOTAL GENERAL	1 033 628	129 068		1 162 696

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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.	12 028				
Instal.techniques matériel outillage indus.	110 261				16 378
Matériel de transport	25				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 182				
TOTAL	129 068				16 378
TOTAL GENERAL	129 068				16 378

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	5 280	5 280	
Autres créances clients	835 783	835 783	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 675	1 675	
Impôts sur les bénéfices	3 568	3 568	
Taxe sur la valeur ajoutée	121 584	121 584	
Divers état et autres collectivités publiques	34 468	34 468	
Groupe et associés	889	889	
Débiteurs divers	512	512	
Charges constatées d'avance	27 857	27 857	
TOTAL	1 033 908	1 033 908	

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	861	861		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	226 960	79 073	147 886	
Emprunts et dettes financières divers	82 600	82 600		
Fournisseurs et comptes rattachés	824 039	824 039		
Personnel et comptes rattachés	67 635	67 635		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 540	35 540		
Taxe sur la valeur ajoutée	96 263	96 263		
Autres impôts taxes et assimilés	5 869	5 869		
Groupe et associés	643	643		
Autres dettes	881	881		
Produits constatés d'avance	150 697	150 697		
TOTAL	1 491 988	1 344 102	147 886	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	78 537			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	127			

Il faut rajouter les avances et acomptes clients pour retrouver les dettes de 1 an au bilan.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 779
Autres créances	36 143
Total	38 922

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	861
Emprunts et dettes financières diverses	58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	596 476
Dettes fiscales et sociales	54 694
Autres dettes	821
Total	652 910

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 857
Total	27 857
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	150 697
Total	150 697

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	5 764	2 289
Dont entreprises liées		889

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			307 141	12 583	319 725
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			110 353		110 353
- dotations de l'exercice			42 699		42 699
Total			153 052		153 052
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			149 296	7 639	156 934
- exercice			59 274	2 632	61 906
Total			208 570	10 271	218 841
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			55 147	2 632	57 779
- entre 1 et 5 ans			55 021	658	55 679
Total			110 168	3 290	113 458
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 558		1 558
- entre 1 et 5 ans			1 000		1 000
Total			2 558		2 558

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 19 DECEMBRE 2022

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022
SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 85 383,10 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 85 383,10 euros

AFFECTATION

Dotation aux autres réserves, soit 85 383,10 euros

Le poste autres réserves se trouve ainsi porté à 922 080,19 euros.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Pour la société A.P.A. INVESTISSEMENT

Monsieur Xavier COTTE

