

RCS : LORIENT Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01063 Numéro SIREN : 501 685 077 Nom ou dénomination : A.P. SELLERIE

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006255

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	14 000		14 000	14 000
	Autres immobilisations incorporelles	4 440	4 440		935
	Avances et acomptes				500
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	60 667	44 968	15 699	23 189
	Autres immobilisations corporelles	150 473	65 034	85 439	74 122
	Immobilisations en cours	1 500		1 500	850
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
Total II		231 079	114 442	116 637	113 595
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements	45 665	4 000	41 665	25 923
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	62 442		62 442	55 166
	Autres créances	6 465		6 465	8 779
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	57 700		57 700	82 038
	Charges constatées d'avance (3)	9 923		9 923	9 557
	Total III	182 195	4 000	178 195	181 462
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	413 275	118 442	294 833	295 058

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

FL
AB

ORIGINAL
CERTIFICATE OF REFORMATION

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	Réserves		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	61 549	61 549
	Report à nouveau	11 034	18 270
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	28 287	7 236
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	100 802	72 514
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	92 604	116 681
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	1 818	1 653
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 399	14 150
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 366	45 312
	Dettes fiscales et sociales	43 292	38 463
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
		551	4 368 1 917
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1) Total IV		
		194 031	222 543
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	294 833	295 058

(1) Dont à moins d'un an

125 872

130 042

AB FL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 294 832.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 705 922.79 Euros et dégageant un bénéfice de 28 287.16 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	18 940		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	59 904		763
Installations générales agencements aménagements divers	77 429		28 863
Matériel de transport	42 834		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 251		1 089
Immobilisations corporelles en cours	850		1 500
TOTAL	192 268		32 215
TOTAL GENERAL	211 208		32 215

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		500	18 440	18 440
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			60 667	60 667
Installations générales agencements aménagements divers		643	105 650	105 650
Matériel de transport		10 351	32 483	32 483
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 340	12 340
Immobilisations corporelles en cours		850	1 500	1 500
TOTAL		11 843	212 639	212 639
TOTAL GENERAL		12 343	231 079	231 079

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	3 505	935		4 440
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	36 715	8 253		44 968
Installations générales agencements aménagements divers	29 591	8 629	589	37 631
Matériel de transport	19 541	7 467	10 351	16 657
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 260	2 486		10 746
TOTAL	94 108	26 835	10 940	110 002
TOTAL GENERAL	97 613	27 770	10 940	114 442

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	935				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 253				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 629				
Matériel de transport	7 467				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 486				
TOTAL	26 835				
TOTAL GENERAL	27 770				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		4 000			4 000
TOTAL		4 000			4 000
TOTAL GENERAL		4 000			4 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 000			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	62 442	62 442	
Personnel et comptes rattachés	157	157	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 916	4 916	
Débiteurs divers	1 392	1 392	
Charges constatées d'avance	9 923	9 923	
TOTAL	78 830	78 830	

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	103	103		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	92 501	24 342	67 235	924
Fournisseurs et comptes rattachés	43 366	43 366		
Personnel et comptes rattachés	12 556	12 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 045	18 045		
Impôts sur les bénéfices	1 548	1 548		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 908	9 908		
Autres impôts taxes et assimilés	1 235	1 235		
Groupe et associés	1 818	1 818		
Autres dettes	551	551		
TOTAL	181 632	113 474	67 235	924
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 057			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 818			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Le fonds de sellerie a été acquis le 01/01/2008 auprès de la SARL ALL PURPOSE pour un montant de 14 000 € (éléments incorporels).

Un test de dépréciation du fonds de commerce a été effectué selon la méthode du "Test de marché".

Ce test n'a pas mis en évidence de provision à constater.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	103
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 856
Dettes fiscales et sociales	19 163
Total	27 123

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 923
Total	9 923

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CIC (batiment Auray) 2017
Montant initial de cette garantie : 103 000
Montant restant dû en capital : 54 286
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/01/2028
Nature de la sûreté réelle : Caution solidaire de Mr Lamiot et Mr Bourdin
: Nantissement du fonds

Emprunt du : CIC (matériel) 2019
Montant initial de cette garantie : 27 500
Montant restant dû en capital : 6 577
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/02/2024
Nature de la sûreté réelle : garantie BPI France financement

Cette annexe est établie conformément aux directives du Plan Comptable pour les seuls éléments significatifs de la société AP SELLERIE relevant du système abrégé.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				28 690	28 690
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				9 663	9 663
- exercice				3 990	3 990
Total				13 653	13 653
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				3 990	3 990
- entre 1 et 5 ans				9 976	9 976
Total				13 966	13 966
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				2 869	2 869
Total				2 869	2 869

A.P. SELLERIE
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 6 bis rue Georges Guynemer
ZA de Toul Garros
56400 AURAY
501 685 077 RCS LORIENT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 28 287,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	28 287,16 euros
Absorption des pertes antérieures	11 034,19 euros

Solde	17 252,97 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 78 801,54 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

