

RCS : EPINAL Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00131 Numéro SIREN : 910 245 075 Nom ou dénomination : AAP GROUPE
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2023 sous le numéro de dépôt 5723

EANE

VALELLA

LEALLA

AAP GROUPE
Société par actions simplifiée
Au capital de 368 000 euros
Siège social : Allée 7 Zone Industrielle INOVA 3000
88150 THAON LES VOSGES
RCS EPINAL 910 245 075

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
27 JUILLET 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 28 février 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 518 354,97 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice :

A l'apurement du compte « report à nouveau »

518.354,97 euros

Le solde, soit

+51,86 euros

A la réserve légale

518.303,11 euros

Aux autres réserves

25.915,15 euros

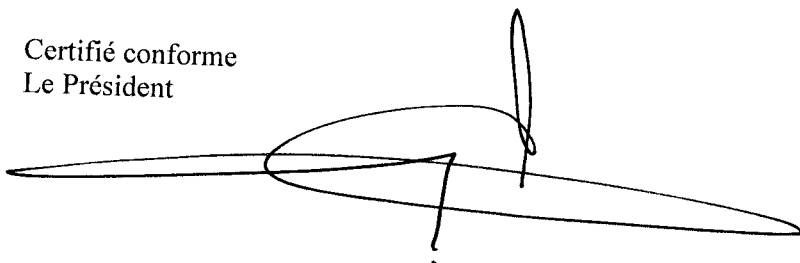
492 387,96 euros

L'assemblée générale prend acte qu'il lui a été rappelé l'absence de distribution de dividendes depuis la création de la société.

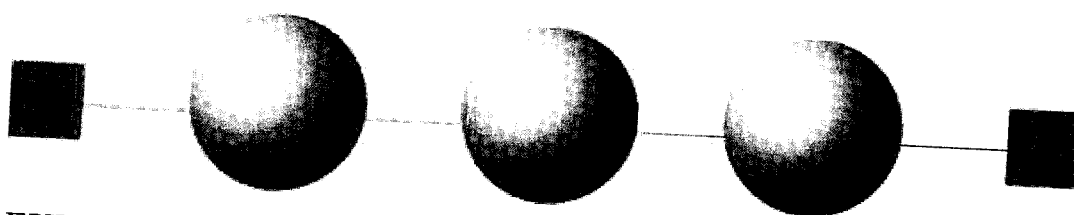
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 juillet 2023 :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



CPA



EXPERTS COMPTABLES COMMISSAIRES AUX COMPTES

103 -105, rue de Paris 54440 HERSERANGE

SAS AAP GROUPE

Allée 7 – Zone Industrielle

88150 THAON LES VOSGES

Synthèse des comptes de l'exercice clos

Le 28 Février 2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

26/07/2023

Exemplaire destiné au Greffe du Tribunal de Commerce

Bilan Actif

		28/02/2023			28/02/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations	2 941 000		2 941 000	2 900 000
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	2 941 000		2 941 000	2 900 000
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	33 685		33 685	
	Autres créances	75 135		75 135	
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				10
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	389 053		389 053	
	Charges constatées d'avance				75 954
	TOTAL (III)	547 873		547 873	22 047
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 488 873		3 488 873	2 998 010

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

	28/02/2023	28/02/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	368 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	368 000
	Ecarts de réévaluation	
	RESERVES	
	Réserve légale	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves réglementées	
Autres fonds propres	Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice	(52)
	Subventions d'investissement	518 355
	Provisions réglementées	(52)
	Total des capitaux propres	894 503
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs	367 948
	Avances conditionnées	
DETTE FINANCIERE	Total des autres fonds propres	
	Provisions pour risques	
DETTE D'EXPLOITATION	Provisions pour charges	
	Total des provisions	
DETTE DIVERSE	Emprunts obligataires convertibles	2 224 299
	Autres emprunts obligataires	260 901
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 580 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	50 062
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	DETTE DIVERSE	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 150
DETTE DIVERSE	Dettes fiscales et sociales	82 020
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
DETTE DIVERSE	Autres dettes	
	Produits constatés d'avance (1)	
DETTE DIVERSE	Total des dettes	2 594 370
	Ecarts de conversion passif	2 630 062
TOTAL PASSIF	TOTAL PASSIF	3 488 873
		2 998 010
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		
	518 354,97	(51,86)
	732 275	297 297

Compte de Résultat 1/2

				28/02/2023	28/02/2022
		France	Exportation	12 mois	1 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	9 975		9 975	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	268 800		268 800	
	Montant net du chiffre d'affaires	278 775		278 775	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			84 275 7	
	Total des produits d'exploitation (1)			363 057	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			169 838	52
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 860	
	Salaires et traitements			167 157	
	Charges sociales du personnel			62 605	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			23	
Total des charges d'exploitation (2)			405 482	52	
RES ULTAT D'EXPLOITATION			(42 426)	(52)	

Compte de Résultat 2/2

		28/02/2023	28/02/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 426)	(52)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	570 000	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 308	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		572 308	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	30 014	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		30 014	
RESULTAT FINANCIER		542 294	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		499 868	(52)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 705	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		5 705	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 200	
Total des charges exceptionnelles		8 200	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 495)	
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(20 982)	
TOTAL DES PRODUITS		941 070	
TOTAL DES CHARGES		422 715	52
RESULTAT DE L'EXERCICE		518 355	(52)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

1 494
2 432

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 488 873** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **941 070** euros et un total **charges** de **422 715** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **518 355** euros.

L'exercice considéré débute le **01/03/2022** et finit le **28/02/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

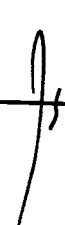
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	28/02/2023
Emprunts	NANTISSEMENTS 85 600 TITRES AAP88 & 2 500 TITRES AAP57	CCM LAXOU		
		TOTAL		

Créances et Dettes

		28/02/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés	33 685	33 685	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	1 414	1 414	
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	73 720	73 720	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		108 820	108 820	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		28/02/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	2 224 299	362 204	1 481 819	380 277
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	27 150	27 150		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 490	6 490		
	Impôts sur les bénéfices	10 171	10 171		
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 422	52 422		
	Obligations cautionnées	11 627	11 627		
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 311	1 311		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	260 901	260 901		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 594 370	732 275	1 481 819	380 277
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		357 069			

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	28/02/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	36 800,00	10,0000	368 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	36 800,00	10,0000	368 000,00

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	28/02/2023	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		2
	TOTAL		2

Filiales et participations

28/02/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SAS AAP 88		100,00	301 063
SAS AAP 57		100,00	439 799
2. Participations (10 à 50 %)			
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			