

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 : 2015 B 04338

Numéro SIREN : 817 431 984

Nom ou dénomination : A.P.I. TOULOUSE

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/036583

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 848		1 848	1 360
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires	5 055	5 055		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 790	3 022	767	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	3 696		3 696	2 720
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 653		3 653	1 090
TOTAL (II)		18 041	8 077	9 964	5 170
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	298 739	12 076	286 663	346 983
	Autres créances	5 763		5 763	14 096
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	10 319		10 319	48 036
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 500		5 500	6 899
	TOTAL (III)	320 321	12 076	308 246	416 014
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		338 363	20 153	318 210	421 184
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				3 653	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(293 443)	(243 669)
	Résultat de l'exercice	(86 101)	(49 774)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(279 543)	(193 443)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	76 702	80 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	187 444	153 719
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 416	105 355
	Dettes fiscales et sociales	176 832	271 110
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 359	4 442
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	597 753	614 626
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	318 210	421 184
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(86 100,50)	(49 774,06)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		540 905	537 925
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **318 210** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 103 005** euros et un total **charges** de **2 189 106** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-86 101** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est à signaler sur cet exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluation	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 360		536		48	1 848
	Autres	5 055					5 055
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 415		536		48	6 903
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 990		800			3 790
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 990		800			3 790
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 720		1 072		96	3 696
	Prêts et autres immobilisations financières	1 090		2 563			3 653
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 810		3 635		96	7 349
TOTAL		13 215		4 971		144	18 041

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 055			5 055
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 055			5 055
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 990	33		3 022
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 990	33		3 022
TOTAL		8 045	33		8 077

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agencet aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2022
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients		12 076			12 076
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		12 076			12 076
TOTAL GENERAL			12 076			12 076

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	12 076		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 653	3 653	
	Clients douteux ou litigieux	21 414	21 414	
	Autres créances clients	277 325	277 325	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 011	5 011	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	690	690	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	63	63	
	Charges constatées d'avances	5 500	5 500	
TOTAL DES CREANCES		313 655	313 655	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	76 702	19 854	56 848	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	152 416	152 416		
	Personnel et comptes rattachés	54 472	54 472		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 762	42 762		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	65 627	65 627		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 970	13 970		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	187 444	187 444		
	Autres dettes	4 359	4 359		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		597 753	540 905	56 848	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 298			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		9 123
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 433	8 433
Autres créances PRODUITS A RECEVOIR	690	690

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		51 314
Emprunts et dettes financières divers INTERETS C/C	3 809	3 809
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACTURES NON PARVENUES.	26 242	26 242
Dettes fiscales et sociales PERS CONGES A PAYER ORG.SOC. CONGES A PAYER CHARGES FORMATION INTERIMAIRES ET INTERIMAIRES ETAT TVS A PAYER	5 831 2 077 13 118 236	21 262

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 500	5 500
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 500

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100 000,00	1,0000	100 000,00

Engagements financiers

31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties PRET PGE GARANTI A HAUTEUR DE 90% DU CAPITAL RESTANT DU		69 032
		69 032
Engagements de crédit-ball		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		69 032
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Annexe libre

TABLEAU VARIATION EFFECTIFS

	2022	2021
PERMANENTS	2,82	2,95
INTERIMAIRES	36	41,20

A.P.I. TOULOUSE

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000.00 €

Siège social : 78 ALLEE JEAN JAURES

LE PRE CATELAN – BAT F

31 000 TOULOUSE

817 431 984 RCS TOULOUSE

**DÉCISIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
DU 28 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 86 100.50 €, de la manière suivante :

- au compte "Autres réserves" – 86 100.50 €
portant le solde à 379 543.21 €

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

Certifié conforme
La Présidente

