

RCS : ALBI Code greffe : 8101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00460 Numéro SIREN : 833 200 421 Nom ou dénomination : A.P.I. ALBI

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2023 sous le numéro de dépôt 4137

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	2 024		2 024	1 392
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 630	4 630		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	27 823	16 266	11 557	14 862
	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	4 048		4 048	2 784
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 400		2 400	2 400
TOTAL (II)		40 925	20 896	20 029	21 438
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	316 161	480	315 681	494 172
	Autres créances	143 030		143 030	11 790
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	13 575		13 575	341
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 447		5 447	9 451
	TOTAL (III)	478 213	480	477 733	515 755
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		519 138	21 376	497 762	537 193
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 400	2 400
(3) dont créances à plus d'un an				131 147	

Compte Certifié Informel

TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ALBI DEPOT DU :

26 OCT. 2023

AU GREFFE

2017 B 460

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	81 000	150 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	(14 322)	(202 455)
	Résultat de l'exercice	(29 303)	(20 367)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	37 375	(72 822)
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 et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	100 922 19 999	83 076 934
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	166 209 172 328	185 608 338 747
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	929	1 650
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	460 387	610 015
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	497 762	537 193
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(29 302,59)	(20 367,15)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	387 352	536 724
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	27 631	1 389
	(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 **497 762** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 947 387** euros et un total **charges** de **1 976 689** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-29 303** 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

En date du 30/12/2022, il y a eu une augmentation du capital de 139 500 € (augmentation de la valeur nominale de 1 € à 1.93 €) puis une réduction de capital pour apurement des pertes de 208 500 € (réduction de la valeur nominale de 1.93 € à 0.54 €). Le capital se retrouve à 81 000 € au 31/12/2022.

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

Règles et Méthodes Comptables

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

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		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 392		632			2 024
	Autres	4 630					4 630
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 022		632			6 654
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	16 938					16 938
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	10 884					10 884
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 823					27 823
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 784		1 264			4 048
	Prêts et autres immobilisations financières	2 400					2 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 184		1 264			6 448
TOTAL		39 029		1 896			40 925

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	4 630			4 630
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 630			4 630
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 869	1 694		6 563
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 091	1 612		9 702
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 960	3 305		16 266
TOTAL		17 590	3 305		20 896

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 Agencé aménagé 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							

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	2 400		2 400
	Clients douteux ou litigieux	720	720	
	Autres créances clients	315 441	315 441	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	360	360	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 388	8 388	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 803	2 803	
	Groupe et associés (2)	131 147		131 147
	Débiteurs divers	332	332	
	Charges constatées d'avances	5 447	5 447	
	TOTAL DES CREANCES	467 038	333 492	133 547
(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)	27 631	27 631		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	73 291	20 256	53 036	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	166 209	166 209		
	Personnel et comptes rattachés	58 921	58 921		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 026	41 026		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	58 919	58 919		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 462	13 462		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	19 999		19 999	
	Autres dettes	929	929		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	460 387	387 352	73 034	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 395			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		68 935
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR	66 115	66 115
Autres créances Produits à recevoir ASSOCIES-COMPTES COURANTS A RECEVOIR	2 803 17	2 820

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		49 918
Emprunts et dettes financières divers INT CC - ALTERNATIVE	390	390
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS FNP	29 281	29 281
Dettes fiscales et sociales DETTE PROVISIO. POUR CONGES P CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA CHARGES FORMATION PERMANENT ET INTERIMAIRES TVS A PAYER	4 551 1 928 12 417 649	19 545
Autres dettes RABAIS REMISES RIST. A ACCORDE	702	702

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 447	5 447
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 447

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		150 000,00	1,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice		150 000,00	0,9300	139 500,00
	Remboursées pendant l'exercice		150 000,00	1,3900	208 500,00
	Du capital social fin d'exercice		150 000,00	0,5400	81 000,00

En date du 30/12/2022, il y a eu une augmentation du capital de 139 500 € (augmentation de la valeur nominale de 1 € à 1.93 €) puis une réduction de capital pour apurement des pertes de 208 500 € (réduction de la valeur nominale de 1.93 € à 0.54 €). Le capital se retrouve à 81 000 € au 31/12/2022.

Engagements financiers

31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Prêt PGE engagement à hauteur de 90% sur capital restant dû		65 962
		65 962
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Aucun IDR n'a été calculé car non significatif au vu du peu de salariés concernés.		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		65 962
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		