

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 : 1991 B 01357

Numéro SIREN : 382 541 407

Nom ou dénomination : A.P.F.

Ce dépôt a été enregistré le 02/01/2024 sous le numéro de dépôt B2024/000053

A.P.F.
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 17 RTE DE MONTBERON
31620 LABASTIDE-SAINT-SERNIN
382 541 407 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 JUIN 2023

Certifiés Conformes

The block contains three handwritten signatures in black ink. The top signature is a long, sweeping stroke that starts with a large 'A' and ends with a horizontal line. Below it is a signature that begins with a large, circular loop followed by a vertical line. To the right of these is a third signature consisting of a tall, narrow vertical stroke with a small hook at the top and a small '7' written to its right.

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2023

Désignation de l'entreprise : A.P.F.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 17 Route DE MONTBERON		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 2 5 4 1 4 0 7 0 0 0 1 3		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30062023						
		N-1 30062022						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 149	1 149		
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	1 255	36 590		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	261 860	108 385		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	226 596	228 843		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	420	9 486		
	TOTAL (II)		BJ	BK	865 097	490 859	374 238	282 795
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	253 136	253 136	291 345	
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	189 000	189 000	73 186	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			97 958	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 010 983	90 991	919 992	828 368
		Autres créances (3)	BZ	CA	52 422		52 422	49 793
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	1 459 408		1 459 408	2 227 840
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	9 945		9 945	45 634
TOTAL (III)		CJ	CK	2 974 895	90 991	2 883 904	3 614 123	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	3 839 992	581 850	3 258 142	3 896 918	
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	420	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété *		Immobili-		Stocks :		Créances :		

P 22 17

Désignation de l'entreprise A.P.F.			Néant ☐	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 506 126	1 774 042
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	162 629	32 084
	Subventions d'investissement	DJ	47 371	71 065
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 760 126	1 921 191
	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	80 000	80 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	80 000	80 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	249 888	991 067
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	90 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	942	942
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	642 314	546 394
	Dettes fiscales et sociales	DY	287 840	279 325
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	74 701	59 373
	Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	72 330
TOTAL (IV)	EC	1 418 016	1 895 728	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 258 142	3 896 918	
REVOIS	(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	1 245 147	1 784 445
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	610	564	

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

4 AD

AS

Désignation de l'entreprise : A.P.F.		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF			
		FG	3 865 058	FH		FI	3 865 058	2 990 294	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 865 058	FK		FL	3 865 058	2 990 294	
	Production stockée *					FM	115 814	42 154	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	49 598	13 029	
	Autres produits (1) (11)					FQ	220	10	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 030 689	3 045 487	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 940 631	1 402 910	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	38 209	(174 221)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	643 705	542 402	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	17 865	8 198	
	Salaires et traitements *					FY	682 837	716 217	
	Charges sociales (10)					FZ	348 361	418 730	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions					GA	107 870	116 603
							GB		
							GC	90 991	
	Autres charges (12)					GD			
						GE	7	9	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 870 476	3 030 846	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	160 214	14 640		
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 145	1 304	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	4 145	1 304	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 782	903	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	3 782	903		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	363	401		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	160 577	15 042		

Désignation de l'entreprise A.P.F.				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	3 907	566		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	92 817	26 700		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	96 724	27 266		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 389	200		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	41 645			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		3 890		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	45 034	4 090		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	51 690	23 177		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	49 638	6 134		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 131 559	3 074 057		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 968 930	3 041 973		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	162 629	32 084		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP			
			- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K			
	(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			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	49 598	13 029	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	147 815	A2	200 878
	(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 sociales personnelles facultatives		A6	44 224	obligatoires	A9	103 591
		dont cotisations facultatives Madelin		A7		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	(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		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				45 034		96 724		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

ANNEXE - Elément 1

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 258 142 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 131 559 euros** et un total **charges de 3 968 930 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 162 629 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

- 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 principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Compte tenu de la mise en place de l'approche par composants et des nouveaux critères de définition, de comptabilisation, d'évaluation, d'amortissements et de dépréciation des actifs et de leur coût d'entrée, il est précisé ci-après les conventions générales appliquées et les éventuelles options prises, à savoir :

Les immobilisations corporelles acquises sont évaluées à leur coût d'acquisition qui se compose du coût d'achat majoré des frais accessoires mais réduit des escomptes.

L'option prise pour le traitement des frais d'acquisition des immobilisations dans les comptes individuels est leur non activation et par conséquent le maintien de leur inscription dans les comptes de charges.

L'option prise pour le traitement comptable des coûts d'emprunts dans les comptes individuels est leur non activation et par conséquent le maintien de leur inscription dans les comptes de charges.

Les immobilisations corporelles produites sont évaluées à leur coût de production qui est constitué du coût d'acquisition des matières consommées, des charges directes de production (main d'œuvre directe) et des charges indirectes de production (frais généraux de production directement attribuables tels qu'amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles) mais à l'exclusion des frais généraux indirectement attribuables et des frais généraux administratifs.

Principes, Règles et Méthodes Comptables

L'option prise pour le traitement des coûts de développement (frais de recherche et développement) dans les comptes individuels est leur non comptabilisation à l'actif et par conséquent le maintien de leur inscription dans les comptes de charges.

Amortissements

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'utilisations 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.

Stocks et en cours

Les stocks de matières premières, approvisionnements et marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition composé du prix d'achat déduit des rabais remises et ristournes obtenus et augmenté des frais accessoires d'achats directement imputables au coût d'entrée (coûts variables externes et coûts internes de la structure dédiée à la fonction approvisionnement) mais à l'exclusion des frais généraux et administratifs fixes qui sont expressément exclus.

L'option prise pour le traitement comptable des coûts d'emprunts nécessaires au financement du cycle d'exploitation et du besoin en fond de roulement dans les comptes individuels est leur non activation dans les stocks et par conséquent le maintien de leur inscription dans les comptes de charges ad hoc.

Les stocks de produits et en cours de production sont évalués à leur coût de production qui est constitué du coût d'acquisition des matières consommées, des charges directes de production (main d'œuvre directe) et des charges indirectes de production (frais généraux de production directement attribuables tels qu'amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles et redevances de crédit-bail) mais à l'exclusion des frais généraux indirectement attribuables, des frais généraux administratifs et de la quote-part de charge correspondant à la sous-activité.

Le coût des frais de stockage des matières premières et des en cours de production sont inclus dans la valorisation des stocks. Le coût des frais de stockage des produits finis est expressément exclu de la valorisation des stocks. Les frais commerciaux sont également exclus de la valorisation des stocks.

ANNEXE - Elément 1

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Pour les stocks de matières premières et d'approvisionnements, une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur d'acquisition déterminée comme développée supra et la valeur de réalisation nette (déduction faite des frais proportionnels de vente) ou prix de marché, est effectuée lorsque cette valeur de réalisation nette est inférieure à la valeur d'acquisition.

Pour les stocks d'en cours de production, de produits finis ou de marchandises revendus en l'état, une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur de production ou d'acquisition déterminée comme développée supra et la valeur de réalisation nette, est effectuée lorsque cette valeur de réalisation nette est inférieure au coût de production ou d'acquisition.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Le cas échéant les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont 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 et les rabais remises et ristournes obtenus des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondants à leur nature.

Evénements significatifs survenus après la clôture de l'exercice :

NEANT

Suivi des événements significatifs survenus après clôture de l'exercice précédent:

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 149		37 845			38 994
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 149		37 845			38 994
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	374 421				4 177	370 244
	Instal., agencement, aménagement divers	157 843				3 853	153 990
	Matériel de transport	216 632		200 604		143 350	273 885
	Matériel de bureau, mobilier	25 054		2 509			27 563
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	773 950		203 112		151 379	825 683
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 486				9 066	420
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 486				9 066	420
TOTAL		784 585		240 957		160 445	865 097

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 149	1 255		2 404
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 149	1 255		2 404
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	204 336	61 700	4 177	261 860
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	138 171	4 129	3 853	138 447
	Matériel de transport	134 176	40 038	110 771	63 443
	Matériel de bureau, mobilier	23 957	749		24 706
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	500 641	106 615	118 800	488 455
TOTAL		501 790	107 870	118 800	490 859

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agenct 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	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	80 000			80 000
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	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	80 000			80 000
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients		90 991		90 991
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		90 991		90 991
TOTAL GENERAL		80 000	90 991		170 991
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			90 991		
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

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	420	420	
	Clients douteux ou litigieux	112 816	112 816	
	Autres créances clients	898 167	898 167	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	238	238	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 284	33 284	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	348	348	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	18 553	18 553	
	Charges constatées d'avances	9 945	9 945	
TOTAL DES CREANCES		1 073 771	1 073 771	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	610	610		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	249 278	77 351	171 926	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	642 314	642 314		
	Personnel et comptes rattachés	28 372	28 372		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 184	61 184		
	Impôts sur les bénéfices	39 314	39 314		
	Taxes sur la valeur ajoutée	156 126	156 126		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 844	2 844		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	90 000	90 000		
	Autres dettes	74 701	74 701		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	72 330	72 330		
TOTAL DES DETTES		1 417 074	1 245 147	171 926	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		155 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		896 385			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Réévaluations

30/06/2023	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION Concession brevets droits similaires Fonds commercial Terrains Constructions Immobilisations Corporelles en cours Autres immo. Corporelles en cours Immobilisations Corporelles en cours Titres de participation Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRES ELEMENTS Concessions brevets droits similaires Fonds commercial Terrains Participations Autres titres immobilisés						
TOTAL						

Frais d'établissement

30/06/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Fonds Commercial

	30/06/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		Création
TOTAL		

--

Charges à payer

30/06/2023

Total des Charges à payer		41 270
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		811
<i>PROV INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	<i>201</i>	
<i>BANQUES INTERETS COURUS</i>	<i>610</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 120
<i>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE</i>	<i>1 120</i>	
Dettes fiscales et sociales		27 018
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>24 794</i>	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	<i>2 224</i>	
Autres dettes		12 321
<i>CLIENTS RRR&AV. A ETABLIR</i>	<i>4 392</i>	
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	<i>7 929</i>	

Produits à recevoir

		30/06/2023
Total des Produits à recevoir		36 451
Autres créances clients		31 037
<i>RETENUE GARANTIE 20%</i>	<i>194</i>	
<i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>	<i>30 843</i>	
Autres créances		5 414
<i>FOURNIS. RRR A OBTENIR</i>	<i>4 392</i>	
<i>INTERETS A RECEVOIR</i>	<i>1 022</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

	30/06/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		9 945	72 330
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		9 945	72 330

Produits et Charges exceptionnels

		30/06/2023
Total des produits exceptionnels		96 724
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 907
<i>Autres produits except. de ges</i>	3 660	
<i>PRODUITS / EX ANTERIEUR</i>	247	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		92 817
<i>PRX VTE IMMOB CORP CEDEES</i>	60 058	
<i>CESSION IMMOBILISATION FINANCIERE</i>	9 066	
<i>Quote-part des subventions vir</i>	23 693	
Total des charges exceptionnelles		45 034
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 389
<i>PENALITES ET AMENDES DED.</i>	140	
<i>CHARGES / EX ANTERIEUR</i>	3 249	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		41 645
<i>VNC IMMOB CORPORELLES</i>	32 579	
<i>VNC IMMOB. FINANCIERES</i>	9 066	
Résultat exceptionnel		51 690

Transferts de charges

30/06/2023

	TOTAL	
--	-------	--

NEANT

Capital social

	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	600,00	66,6667	40 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	600,00	66,6667	40 000,00

Effectif moyen

	30/06/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers	13	
	TOTAL	14	

Ventilation du chiffre d'affaires

30/06/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		3 865 058
Production vendue Travaux		3 865 058
<i>TRAVAUX A 20.00%</i>	<i>2 352 673</i>	
<i>TRAVAUX AUTO-LIQUIDATION</i>	<i>1 140 677</i>	
<i>TRAVAUX A 5.50%</i>	<i>217 480</i>	
<i>TRAVAUX A 10 %</i>	<i>154 228</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		3 865 058
Chiffre d'affaires FRANCE		3 865 058
<i>TRAVAUX A 20.00%</i>	<i>2 352 673</i>	
<i>TRAVAUX AUTO-LIQUIDATION</i>	<i>1 140 677</i>	
<i>TRAVAUX A 5.50%</i>	<i>217 480</i>	
<i>TRAVAUX A 10 %</i>	<i>154 228</i>	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/06/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		160 577	49 638	110 939
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		51 690		51 690
RESULTAT COMPTABLE		212 267	49 638	162 629

(1) après retraitements fiscaux.

La société remplit les conditions requises pour bénéficier de plein droit de l'IS à 15% sur les 38 120 premiers Euros de résultat fiscal, ce tant en terme de niveau de détention de capital directement ou indirectement par des personnes physiques qu'en terme de niveau de chiffre d'affaires.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		30/06/2023
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

--	--	--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

NEANT

Engagements financiers

	30/06/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

NEANT

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2023
		NEANT		
			TOTAL	

Tableau des Emplois et Ressources

		30/06/2023	30/06/2022
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	300 000	
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles	37 845	
	Immobilisations corporelles	203 112	173 200
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	900 585	52 331
TOTAL DES EMPLOIS		1 441 542	225 531
Détermination de la Capacité d'autofinancement	<i>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</i>	309 264	118 212
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	49 598	13 029
	+ Autres produits (d'exploitation)	220	10
	- Autres charges (d'exploitation)	7	9
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers	4 145	1 304
	- Charges financières	3 782	903
	+ Produits exceptionnels	3 907	566
	- Charges exceptionnelles	3 389	200
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices	49 638	6 134
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	310 317	125 876
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	310 317	125 876
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles	60 058	
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières	9 066	
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		84 150
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)	249 360	830 854
	TOTAL DES RESSOURCES	628 801	1 040 880
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(812 741)	815 349

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

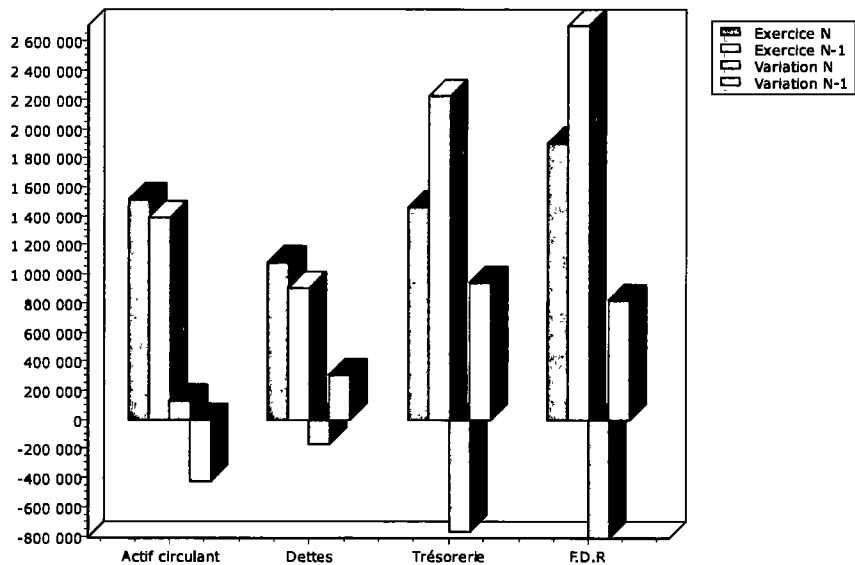
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

		30/06/2023			30/06/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	364 531	442 136	77 605	216 374
	Clients	828 368	1 010 983	182 615	(645 923)
	Autres créances	193 384	62 367	(131 017)	827
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 386 283	1 515 487	129 204	(428 721)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	546 394	642 314	(95 921)	149 262
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	358 267	435 813	(77 546)	152 565
	TOTAL DETTES A COURT TERME	904 661	1 078 128	(173 467)	301 827
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		481 622	437 359	(44 263)	(126 894)
TRESORERIE	Disponible	2 227 840	1 459 408	(768 432)	942 092
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	564	610	46	(152)
	TOTAL TRESORERIE	2 227 276	1 458 798	(768 478)	942 243
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		2 708 898	1 896 157	(812 741)	815 349

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



A.P.F.
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 17 RTE DE MONTERON
31620 LABASTIDE-SAINT-SERNIN
382 541 407 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 DECEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 162 629,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	162 629,05 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte "autres réserves"	37 370,95 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	200 000,00 euros
A titre de dividendes aux associés	200 000.00 euros
Soit 333.33 euros par part	

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

