

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

JCS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 115 308,54 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 295 597,06 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

JCJ

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	4,5 et 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	3,4,5 et 10 ans ans
- Matériel de transport	5 ans ans
- Matériel de bureau	3 ans ans
- Mobilier	5 et 10 ans ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

JCS

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	5 859	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		278 684		109 184
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts & aménagts divers	113 367		
		Matériel de transport	169 511		
		Matériel de bureau & info., mobilier	25 378		6 527
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
TOTAL III		586 940		115 711	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		216		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		14 793		
	TOTAL IV		15 009		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			607 808		115 711

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				5 859	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons					
		outillage indus.		109 184	278 684		
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.			113 367		
		Matériel de transport			169 511		
		Mat.bureau, info., mob.			31 906		
	Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III			109 184	593 467		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations				216		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				14 793		
	TOTAL IV				15 009		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				109 184	614 335		

JCS

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		5 859			5 859
TOTAL		5 859			5 859
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		253 060	12 657	30	265 687
Inst. générales agencem. amén. div.		109 507	1 087		110 594
Autres immos corporelles		122 879	20 511		143 390
Mat. bureau et informatique, mob.		21 096	998		22 093
Emballages récupérables divers					
TOTAL		506 541	35 252	30	541 763
TOTAL GENERAL		512 401	35 252	30	547 623

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

JCS

ÉTAT DES STOCKS

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLERAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	21 200,00	19 210,00		40 410,00
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	38 115,19	52 189,98		90 305,17
Produits				
TOTAL	59 315,19	71 399,98		130 715,17

JCS

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 793		14 793
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 699	1 699	
	Autres créances clients	386 593	386 593	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	456	456	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	660	660	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	5 842	5 842	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	400	400	
	Groupe et associés (2)			
Renvois (1) (2)	Montant des			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			
TOTAUX		414 361	399 568	14 793

JCS

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	32 300
Autres créances	660
Disponibilités	
TOTAL	32 959

JCS

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	155 569	155 569		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		177 198	177 198		
Personnel & comptes rattachés		436	436		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		20 064	20 064		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	84 708	84 708		
	Taxe sur la valeur ajoutée	44 493	44 493		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		1 908	1 908		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		2 880	2 880		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		77 282	77 282		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		19 875	19 875		
TOTAUX		584 413	584 413		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 642			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

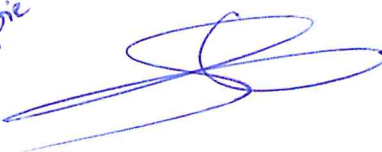
API ALUMINIUM PVC INOX

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	1 746
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 746

Copie certifiée conforme



ALUMINIUM
PVC
INOX

9, rue de la Sausse - 31240 St Jean
Tél : 05 62 89 04 65 - Fax : 05 61 74 87 58
SIRET 401 440 912 000 20 CODE APE 2512 Z

A.P.I. ALUMINIUM – P.V.C.-INOX
Société à responsabilité limitée
au capital de 45.734,71 euros
Siège social : 9 rue de la Sausse 31240 SAINT-JEAN
401 440 912 R.C.S. TOULOUSE

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE GÉRANT DU 30 JUIN 2023

L'an deux mille-vingt-trois,

Le trente juin, à 9h00 au siège social, 9 rue de la Sausse 31240 SAINT-JEAN, Monsieur Jean-Christophe JOMARD, demeurant 17 Rue des Coteaux 31240 SAINT-JEAN,

Propriétaire de la totalité des 3.000 parts de 15,25 euros chacune composant le capital social de la Société A.P.I. ALUMINIUM – P.V.C.-INOX,

Associé unique de ladite société,

I - A PRÉALABLEMENT EXPOSÉ CE QUI SUIT :

En sa qualité de seul Gérant de la Société, Monsieur Jean-Christophe JOMARD, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

II - A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Affectation des résultats de cet exercice ;
- Mention des conventions visées à l'article L. 223-19 du code de commerce ;
- Ratification de la rémunération de la Gérance ;
- Situation des comptes courants de l'associée à la date de clôture ;
- Délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIÈRE DÉCISION - APPROBATION DES COMPTES

L'associé unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve les comptes annuels de cet exercice tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 295.992 euros. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIÈME DÉCISION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'associé unique décide d'affecter un bénéfice de l'exercice s'élevant à 295.922 euros de la manière suivante :

Section 1 – Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 295.922 euros.

Section 2 – Affectation :

- A titre de dividendes : 174.000 euros

La société s'est par ailleurs vue facturée la taxe foncière pour un montant de 2.426 euros.

QUATRIEME DECISION - RATIFICATION DE LA REMUNERATION DU GERANT

L'associée unique prend acte qu'aucune rémunération n'est versée.

La société n'a pas pris à sa charge, les cotisations sociales de l'associée unique, obligatoires et facultatives, liées à la fonction de la Gérance.

L'associée unique a pu prétendre, sur présentation des justificatifs, au remboursement des frais engagés dans l'exercice de ses fonctions.

CINQUIEME DECISION - SITUATION DU COMPTE COURANT DE L'ASSOCIEE A LA DATE DE CLOTURE

L'associée unique constate la situation de son compte courant, à la clôture de l'exercice, qui se décompose comme suit :

- Un solde Créditeur de 2.880 euros.

Ce compte n'a donné lieu à aucune rémunération.

SIXIEME DECISION - DELEGATION DE POUVOIRS EN VUE D'ACCOMPLIR DES FORMALITES

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

Monsieur Jean-Christophe JOMARD

Gérant, associé unique



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : <u>API ALUMINIUM PVC INOX</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>9 RUE DE LA SAUSSE 31240 SAINT-JEAN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>40144091200020</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/12/2022</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC IIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	5 859
		Fonds commercial (I)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	265 687
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	276 485
		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	216
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	14 793
	TOTAL (II)		BJ	BK	548 031
AC IIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	40 410
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	90 305
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 131
		Autres créances (3)	BZ	CA	7 358
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	520 852
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	3 918
		TOTAL (III)	CJ	CK	2 131
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	550 162	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

JCT

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise API ALUMINIUM PVC INOX

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :45.735.....)	DA	45 735
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 573
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)	DG	184 990
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	295 597
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	530 896
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	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	155 569
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	2 880
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	177 198
	Dettes fiscales et sociales	DY	151 609
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	77 282
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	19 875
	TOTAL (IV)	EC	584 413
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 115 309
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	{ Ecart de réévaluation libre	1D	
	{ Réserve de réévaluation (1976)	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	584 413
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD