

AP ETLIN SARL

33, Avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/08/2022



ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE - n'imprimez que le nécessaire

AP ETLIN SARL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 349 753		1 349 753	1 379 266	- 29 513 -2,14
Chiffres d'affaires Nets	1 349 753		1 349 753	1 379 266	- 29 513 -2,14
Production stockée			-3 841	-4 932	1 091 22,12
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			2 406	17 828	- 15 422 -86,50
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 654	9 193	- 7 539 -82,01
Autres produits			7	181	- 174 -96,13
Total des produits d'exploitation (I)			1 349 978	1 401 536	- 51 558 -3,68
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			260 842	256 134	4 708 1,84
Impôts, taxes et versements assimilés			7 615	8 503	- 888 -10,44
Salaires et traitements			622 063	685 912	- 63 849 -9,31
Charges sociales			367 060	380 929	- 13 869 -3,64
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			8	5	3 60,00
Total des charges d'exploitation (II)			1 257 588	1 331 484	- 73 896 -5,55
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			92 390	70 052	22 338 31,89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			2 254	34 804	- 32 550 -93,52
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			2 254	34 804	- 32 550 -93,52
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			2 779	2 770	9 0,32
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			2 779	2 770	9 0,32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-526	32 034	- 32 560 -101,64
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			91 864	102 086	- 10 222 -10,01

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	17 950	17 337	613	3,54
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 352 232	1 436 339	- 84 107	-5,86
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 278 317	1 351 590	- 73 273	-5,42
RESULTAT NET	73 914	84 749	- 10 835	-12,78
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

AP ETLIN AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 190 000 euros
Siège social : 33 avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL
444 303 697 RCS CRETEIL

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 73 914,29 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	73 914,29 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	234 346,58 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	308 260,87 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 308 260,87 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix.

Certifié conforme
La Gérance



AP ETLIN SARL

33, Avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/08/2022



ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE - n'imprimez que le nécessaire.

AP ETLIN SARL

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 108 525,84 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 73 914,29 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

Nous avons souhaité privilégier une information ciblée, plus facile à mettre en œuvre.

Par conséquent l'information fournie porte sur certains effets de la crise sanitaire jugés pertinents, et non sur l'ensemble de ceux-ci.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur notre activité.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Notre infogérant a fait l'objet d'une cyber attaque et nous avons été sans accès à nos mails du 22 décembre 2022 au 16 janvier 2023.

Malgré nos demandes, l'hébergeur de nos mails, la société Hexanet, n'a pas mis en place de réponse automatique du type «Votre mail ne peut pas être lu par votre destinataire, nous vous suggérons d'utiliser provisoirement un autre moyen de communication».

De plus, nous avons été sans internet pendant toute cette période.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 192 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	192 000		192 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	192 000		192 000	

3.2 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 198 479 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	193 600			193 600
Immobilisations corporelles	4 877			4 877
Immobilisations financières	2			2
TOTAL	198 479			198 479

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 6 477 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 600			1 600
Immobilisations corporelles	4 877			4 877
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 477			6 477

3.2.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 600	1 600	0	2 ans
Apport de clientèle	192 000	0	192 000	Non amortiss.
Matériel informatique	2 760	2 760	0	de 1 à 3 ans
Matériel de bureau	2	2	0	1 ans
Mobilier	2 115	2 115	0	de 1 à 5 ans
TOTAL	198 477	6 477	192 000	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 660 887 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	660 887	660 887	
TOTAL	660 887	660 887	

3.4 - Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 342		1 342		
Comptes financiers					
Total	1 342		1 342		

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 124 039 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	121 785
Autres créances	2 254
Disponibilités	
TOTAL	124 039

3.6 - Charges constatées d'avance = 333 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 190 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	190000	1,00	190 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	190000	1,00	190 000

4.2 - Etat des dettes = 580 155 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	238 496	238 496		
Fournisseurs	21 401	21 401		
Dettes fiscales & sociales	251 895	251 895		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	46 561	46 561		
Produits constatés d'avance	21 803	21 803		
TOTAL	580 155	580 155		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 174 661 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	21 401
Dettes fiscales & sociales	106 699
Autres dettes	46 561
TOTAL	174 661

4.4 - Produits constatés d'avance = 21 803 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 349 753 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 106 274	81,96 %
Produits des activités annexes	243 479	18,04 %
TOTAL	1 349 753	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 124 039 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	121 785
Clients factures à établir(41810000)	121 785
Autres créances :	2 254
Produits à recevoir(46870000)	2 254
TOTAL	124 039

8.2 - Charges constatées d'avance = 333 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	333
TOTAL	333

8.3 - Charges à payer = 174 661 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	21 401
Fournis.fact non parvenues(40810000)	21 401
Dettes fiscales et sociales :	106 699
Dettes prov. s/congés payés(42820000)	15 077
Interessement(42850000)	16 247
Personnel - charges à payer(42860000)	46 030
Personnel - frais à payer(42861000)	11 385
Charges sociales s/congés payés(43820000)	5 073
Organi.soc.charges à payer(43860000)	10 606
Etat - charges à payer(44860000)	2 281
Autres dettes :	46 561
Charges à payer(46860000)	2 779
Clients avoirs à établir(41980000)	43 781
TOTAL	174 661

8.4 - Produits constatés d'avance = 21 803 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	21 803
TOTAL	21 803

AP ETLIN SARL

33, Avenue Pierre Brossolette
94000 CRETEIL

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/08/2022



ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE - n'imprimez que le nécessaire.

AP ETLIN SARL

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 600	1 600			
Fonds commercial	192 000		192 000	192 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	4 877	4 877			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	2		2	2	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	198 479	6 477	192 002	192 002	
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	15 744		15 744	19 585	- 3 841
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	636		636		636
Clients et comptes rattachés	358 532		358 532	508 298	- 149 766
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	6 432		6 432	3 500	2 932
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 286		3 286		3 286
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 796		11 796	17 256	- 5 460
. Autres	280 508		280 508	328 154	- 47 646
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	239 257		239 257	226 731	12 526
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	333		333	300	33
TOTAL (II)	916 524		916 524	1 103 825	- 187 301
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 115 003	6 477	1 108 526	1 295 827	- 187 301

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000)	190 000	190 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11 110	11 110	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	19 000	21 111	- 2 111
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	234 347	147 486	86 861
Résultat de l'exercice	73 914	84 749	- 10 835
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	528 371	454 457	73 914
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	238 496	392 208	- 153 712
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 401	5 310	16 091
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	90 200	104 553	- 14 353
. Organismes sociaux	52 175	149 097	- 96 922
. Etat, impôts sur les bénéfices		7 401	- 7 401
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	105 480	125 789	- 20 309
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 040	4 577	- 537
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	46 561	25 171	21 390
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	21 803	27 264	- 5 461
TOTAL (IV)	580 155	841 370	- 261 215
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 108 526	1 295 827	- 187 301