

RCS : SAVERNE Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00044 Numéro SIREN : 393 902 341 Nom ou dénomination : A.P.M.
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2023 sous le numéro de dépôt 3208

A.P.M.
Société à responsabilité limitée
Au capital de 180 000 Euros
Siège social : 28 Rue de la Heid
67490 DETTWILLER
R.C.S. SAVERNE B 393 902 341

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 367 270 Euros de la manière suivante :

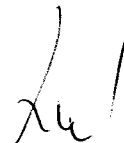
Bénéfice de l'exercice :	367 270 Euros
- Au compte "Autres réserves" :	367 000 Euros
- Au compte "Report à nouveau" :	270 Euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance



**POUVOIR
EN VUE DES FORMALITES
AU REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES**

Je soussigné Philippe LUTZ,

Agissant pour le compte de la société A.P.M., Société à responsabilité limitée au capital de 180 000 Euros, ayant son siège social 28 Rue de la Heid 67490 DETTWILLER, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de SAVERNE sous le numéro 393 902 341, en qualité de gérant,

DONNE, par les présentes, tous pouvoirs à la société AVENUE 52. AVOCATS, Société d'Avocats au Barreau de STRASBOURG, 52 avenue des Vosges – CS 10022 – 67083 STRASBOURG CEDEX,

POUR EFFECTUER, en ses lieux et places, toutes démarches et formalités de dépôts, immatriculations, modifications, et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés, à la Chambre de Commerce et/ou à la Chambre des Métiers.

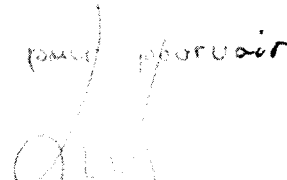
A cet effet :

Faire toutes déclarations, signer et certifier toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, donner bonnes et valables quittances, mainlevées et décharges, et généralement faire tout ce qui sera utile et nécessaire, promettant de l'avouer.

L'exécution de ce mandat, vaudra décharge au mandataire.

Fait à DETTWILLER,
Le 13/01/2023.

Le mandant
« Bon pour pouvoir »

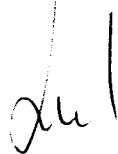
Bon pour pouvoir


Le mandataire
« Accepté »

Accepté


Signature précédée de la mention manuscrite « Bon pour pouvoir »

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'du' followed by a vertical stroke.

APM

28 RUE DE LA HEID
67490 DETTWILLER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

BILAN

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	14 004,00	10 443,08	3 560,92	5 587,83	- 2 027
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 031,14	20 215,69	6 815,45	6 931,44	- 116
Autres immobilisations corporelles	85 092,34	69 937,28	15 155,06	24 311,41	- 9 156
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts				1 174,51	- 1 175
Autres immobilisations financières	56 377,66		56 377,66	100 378,93	- 44 001
Total de l'Actif immobilisé	182 505,14	100 596,05	81 909,09	138 384,12	- 56 475
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	529 340,00		529 340,00	351 673,00	177 667
Avances et acomptes versés sur commandes	2 468,94		2 468,94	9 010,00	- 6 541
Clients et comptes rattachés	1 365 628,06	16 691,12	1 348 936,94	812 426,77	536 510
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	621,28		621,28	1 364,57	- 743
. Personnel	157,19		157,19		157
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 734,00		1 734,00		1 734
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	125 934,88		125 934,88	85 505,37	40 430
. Autres	16 687,36		16 687,36	24 650,05	- 7 963
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	824 969,99		824 969,99	816 627,51	8 342
Charges constatées d'avance	30 092,43		30 092,43	38 939,66	- 8 847
Total de l'Actif circulant	2 897 634,13	16 691,12	2 880 943,01	2 140 196,93	740 746
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF	3 080 139,27	117 287,17	2 962 852,10	2 278 581,05	684 271

BILAN (SUITE)

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel	180 000,00	180 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	18 000,00	18 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 121 000,00	807 000,00	314 000
Report à nouveau	434,47	320,52	114
Résultat de l'exercice	367 269,80	314 113,95	53 156
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des Capitaux propres	1 686 704,27	1 319 434,47	367 270
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Total des Autres fonds propres			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	4 891,63	40 101,55	- 35 210
Provisions pour charges			
Total des Provisions pour risques et charges	4 891,63	40 101,55	- 35 210
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 198,03	10 802,14	- 5 604
. Découverts, concours bancaires	27 991,39	5 312,91	22 678
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	7 981,38	9 270,49	- 1 289
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	76 093,84	8 936,88	67 157
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	722 650,94	458 778,72	263 872
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	103 457,09	108 416,96	- 4 960
. Organismes sociaux	48 984,96	44 001,87	4 983
. Etat, impôts sur les bénéfices		35 919,00	- 35 919
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	168 631,31	143 104,63	25 527
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 858,58	5 503,76	3 355
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	101 408,68	88 997,67	12 411
Produits constatés d'avance			
Total des Emprunts et dettes	1 271 256,20	919 045,03	352 211
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	2 962 852,10	2 278 581,05	684 271

ANNEXE COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de €. 2 962 852,10 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de €. 367 269,80 présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Autres informations significatives

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général (Règl. de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 Mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 Novembre 2017 relatif au Plan Comptable Général), ainsi qu'aux règlements et avis ultérieurs applicables.

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

- 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. Seules sont exprimées les informations significatives.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, 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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Site internet	05 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 08 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

STOCKS

Les stocks de marchandises sont évalués au prix d'achat de la dernière facture.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires (frais de mise sur stock et frais de transport).

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES -COVID 19

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Notre société n'a bénéficié d'aucune aide PGE, ainsi qu'aux aides au titre du chômage partiel .

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	12 960		1 044
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	22 767		4 264
Autres installations, agencements, aménagements	23 783		
Matériel de transport	22 626		372
Matériel de bureau, informatique, mobilier	38 310		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	107 487		4 636
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	101 553		49
TOTAL	101 553		49
TOTAL GENERAL	222 001		5 729

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			14 004	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			27 031	
Autres installations, agencements, aménagements			23 783	
Matériel de transport			22 999	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			38 310	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			112 123	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	45 225		56 378	
TOTAL	45 225		56 378	
TOTAL GENERAL	45 225		182 505	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	7 372	3 071		10 443
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	15 836	4 380		20 216
Installations générales, agencements divers	14 345	2 522		16 867
Matériel de transport	17 789	2 294		20 084
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 274	4 712		32 986
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	76 245	13 908		90 153
TOTAL GENERAL	83 617	16 979		100 596

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 071				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 500	1 880			
Installations générales, agencements divers	1 442	1 080			
Matériel de transport	2 294				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	439	4 273			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	6 676	7 232			
TOTAL GENERAL	9 747	7 232			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	38 002 2 100		35 210	2 792
TOTAL Provisions	40 102		35 210	4 892
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	32 923		16 232	16 691
TOTAL Dépréciations	32 923		16 232	16 691
TOTAL GENERAL	73 025		51 442	21 583
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			51 442	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	56 378		56 378
Clients douteux ou litigieux	24 721	24 721	
Autres créances clients	1 340 907	1 340 907	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	157	157	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 734	1 734	
- T.V.A	125 935	125 935	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 340	1 340	
- Divers			
Groupe et associés	8 000	8 000	
Débiteurs divers	7 969	7 969	
Charges constatées d'avance	30 092	30 092	
TOTAL GENERAL	1 597 233	1 540 855	56 378
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 175		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	27 991	27 991		
- plus d'un an	5 198	5 198		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	722 651	722 651		
Personnel et comptes rattachés	103 457	103 457		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 985	48 985		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	168 631	168 631		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 859	8 859		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 981	7 981		
Autres dettes	101 409	101 409		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 195 162	1 195 162		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 599			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	7 981			

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 979		
Autres créances	8 000		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 752		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	99 178
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 7 347,-)	7 347
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	106 526

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 505
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 093
Dettes fiscales et sociales	145 626
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 62 832,-)	62 832
TOTAL	384 055

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	30 092	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	30 092	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 800	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 800	100,00

CREDIT-BAIL MOBILIER

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		78 826	78 826
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		10 153	10 153
- Dotations de l'exercice		6 908	6 908
TOTAL		61 765	61 765
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		13 106	13 106
- Exercice		5 836	5 836
TOTAL		18 942	18 942
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		22 307	22 307
- à plus d'un an et cinq au plus		38 332	38 332
- à plus de cinq ans			
TOTAL		60 639	60 639
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		788	788
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		788	788
Montant pris en charge dans l'exercice		6 627	6 627

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Location longue durée	4 859
TOTAL	4 859
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus : Location longue durée	4 859
TOTAL	4 859
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

**ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS,
RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES**

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		10 000	
TOTAL		10 000	