

AP SERVICES

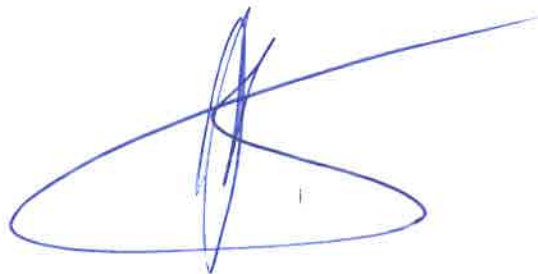
Numéro SIRET : 79999331600022

14 Rue Esther Cuvier
93260 LES LILAS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL PAR
LE REPRESENTANT LÉgal



Bilan et Resultat

AP SERVICES	BILAN ACTIF
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022	Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	10 119	2 490	7 630	0,52	8 720	0,93
Autres immobilisations corporelles	25 920	23 325	2 595	0,18	2 949	0,32
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	160		160	0,01	100	0,01
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	18 979		18 979	1,29	18 979	2,03
TOTAL (I)	55 178	25 815	29 363	2,00	30 748	3,29
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	0,10	1 500	0,16
Clients et comptes rattachés	159 862	52 799	107 063	7,30	123 243	13,18
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 122		13 122	0,90	47 920	5,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	125 661		125 661	8,57	136 324	14,58
. Autres	200 287		200 287	13,67	192 750	20,61
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	968 665		968 665	66,09	402 610	43,06
Charges constatées d'avance	20 000		20 000	1,36		
TOTAL (II)	1 489 096	52 799	1 436 298	98,00	904 347	96,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 544 274	78 613	1 465 661	100,00	935 095	100,00

AP SERVICES

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	6 000	0,41	6 000	0,64
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 829	0,12	1 829	0,20
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	345 025	23,54	304 223	32,53
Résultat de l'exercice	373 834	25,51	40 802	4,36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	726 688	49,58	352 853	37,73
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	298 044	20,34	352 638	37,71
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 620	0,11		
. Associés	5 329	0,36	7 107	0,76
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 000	0,20		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	304 285	20,76	186 164	19,91
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel			7 317	0,78
. Organismes sociaux	8 196	0,56	15 139	1,62
. Etat, impôts sur les bénéfices	98 317	6,71		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 323	1,11	12 704	1,36
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 444	0,23	756	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	416	0,03	416	0,04
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	738 973	50,42	582 241	62,27
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 465 661	100,00	935 095	100,00

AP SERVICES

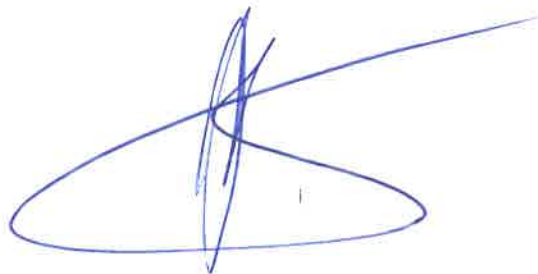
Numéro SIRET : 79999331600022

14 Rue Esther Cuvier
93260 LES LILAS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL PAR
LE REPRESENTANT LÉgal



Annexes 23**AP SERVICES****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

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

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 465 660,84 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 373 834,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/06/2023 par les dirigeants.

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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

AP SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

AP SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 55 178 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	33 198	2 841		36 039
Immobilisations financières	19 079	18 160		19 139
TOTAL	52 277	21 001		55 178

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 25 815 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	21 529	4 286		25 815
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	21 529	4 286		25 815

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Agencement	8 637	1 963	6 673	de 3 à 10 ans
Outillage industriel	1 483	526	956	5 ans
Installations génér.agencement	1 609	372	1 237	3 ans
Matériel de transpor	21 550	21 167	383	de 1 à 5 ans
Mat.bureau &informat	2 761	1 787	974	3 ans
TOTAL	36 039	25 815	10 224	

3.2 - Etat des créances = 537 911 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	18 979		18 979
Actif circulant & charges d'avance	518 932	518 932	
TOTAL	537 911	518 932	18 979

AP SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 52 799 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					52 799
Comptes financiers					
Total					52 799

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 4 077 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	4 077
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	4 077

AP SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 6 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	6000	1,00	6 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	6000	1,00	6 000

4.2 - Etat des dettes = 735 973 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	298 044	298 044		
Dettes financières diverses	6 949	6 949		
Fournisseurs	304 285	304 285		
Dettes fiscales & sociales	126 280	126 280		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	416	416		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	735 973	735 973		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 271 481 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	271 481
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	271 481

AP SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 4 835 509 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	4 835 509	100,00 %
TOTAL	4 835 509	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 101 844 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	521 554		521 554
Résultat financier	-2 115		-2 115
Résultat exceptionnel	-43 760		-43 760
Participation des salariés			
TOTAL	475 678	101 844	373 834

AP SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Engagements donnés = 2 876 E**

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	2 876
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	2 876

AP SERVICES**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

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 = 4 077 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	4 077
Facture à établir(418100000)	4 077
TOTAL	4 077

8.2 - Charges constatées d'avance = 20 000 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000000)	20 000
TOTAL	20 000

8.3 - Charges à payer = 271 481 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	271 481
Factures non parvenue(408100000)	271 481
TOTAL	271 481

AP SERVICES

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
b) Nombre d'actions émises	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 835 509	2 836 379	2 488 856	1 779 482	647 942
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	532 763	44 707	191 520	118 608	61 449
c) Impôt sur les bénéfices	101 844	-916	43 394	24 415	11 065
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	430 919	45 623	148 126	94 193	50 384
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	373 834	40 802	143 880	89 866	46 392
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	72	8	25	16	8
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	62	7	24	15	8
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	123 948	71 782	9 442	-30 000	30 000
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	48 377	37 603	2 264	-12 867	12 867

Observations complémentaires

AP SERVICES**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Des comptes annuels présenté en Euro

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet GROUPE CONSEILS PARIS, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par AP SERVICES,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 465 661
Chiffre d'affaires hors taxes	4 835 509
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	373 834

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour GROUPE CONSEILS PARIS
Fait à PARIS le 20/06/2023

AP SERVICES**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION