

Bilan Actif

DocuSigned by:

christophe leroy

8DF0E6045E384E3...

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 600		1 600	1 600
TOTAL (I)	1 600		1 600	1 600
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	61 744		61 744	26 919
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	330 833		330 833	204 946
Autres	4 356		4 356	4 006
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	72 936		72 936	172 599
Charges constatées d'avance	3 532		3 532	1 129
TOTAL (II)	473 401		473 401	409 598
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	475 001		475 001	411 198

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2022	Net Au 30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	205 398	129 977
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	58 073	75 421
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	272 271	214 198
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 929	1 692
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 799	16 799
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 069	128 247
Dettes fiscales et sociales	36 192	43 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 741	6 917
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	202 729	197 000
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	475 001	411 198
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

A.P.I.S.

Société À Responsabilité Limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 14 rue du Bois Guillaume
91000 EVRY-COURCOURONNES
517 572 681 RCS EVRY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31 MARS 2023

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 58 073,28 euros au compte "autres réserves".

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

Certifié conforme

DocuSigned by:

8DF9E6045E334E3...

La Gérance

Règles et méthodes comptables

DocuSigned by:
christophe leroy
8DF9E6045E334E3...

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 475 001 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 58 073 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi °2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2022 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact modéré sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après, selon une approche ciblée.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Décalage paiement sécurité sociale des indépendants.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 600		1 600
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	330 833	330 833	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	139	139	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 389	3 389	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	829	829	
Charges constatées d'avance	3 532	3 532	
TOTAL	340 321	338 721	1 600

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	144 069	144 069		
Personnel et comptes rattachés	3 836	3 836		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 835	18 835		
Impôts sur les bénéfices	57	57		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 536	11 536		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 928	1 928		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 929	1 929		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 741	3 741		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	185 931	185 931		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

1 929

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900	900
Dettes fiscales et sociales	18 925	31 149
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 453	3 453
TOTAL	23 278	35 502

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		