

① **BILAN - ACTIF**

CODON COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SAS AP MENUISERIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : LE MAS VANNIER		38190 LA COMBE DE LANCEY						
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant ☐ *						
Numéro SIRET * 5 1 9 4 6 0 1 8 2 0 0 0 1 6								
		Exercice N, clos le, 31032023						
		N-1 31032022						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
		Frais de développement *	CX					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF					
		Fonds commercial (1)	AH					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
		Terrains	AN					
		Constructions	AP					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	142 157	AS	55 776	86 381	105 353
		Autres immobilisations corporelles	AT	39 709	AU	35 585	4 124	5 775
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV					
		Avances et acomptes	AX					
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
		Autres participations	CU					
		Créances rattachées à des participations	BB					
		Autres titres immobilisés	BD					
		Prêts	BF					
		Autres immobilisations financières *	BH	10 500	BI		10 500	10 500
TO TAL (II)		BJ	192 366	BK	91 361	101 005	121 627	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	17 570	BM		17 570	56 239
		En cours de production de biens	BN					
		En cours de production de services	BP					
		Produits intermédiaires et finis	BR					
		Marchandises	BT					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	770 785	BY	26 342	744 443	581 111
		Autres créances (3)	BZ	61 595	CA		61 595	54 157
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD					
Disponibilités		CF	103 110	CG		103 110	204 329	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH						
	TO TAL (III)	CJ	953 059	CK	26 342	926 717	895 837	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1 145 426	IA	117 703	1 027 722	1 017 464	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	10 500	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS AP MENUISERIE			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :10 000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	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	569 110	578 818
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	136 134	40 291
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	716 244	630 110
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	10 947	21 698
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	41 400	38 332
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 000	150
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	89 684	184 634
	Dettes fiscales et sociales	DY	167 447	142 540
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	311 479	387 355	
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 027 722	1 017 464	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	308 647	376 439
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	180	158	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A.P. MENUISERIE

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 Euros
Siège social : Mas Vannier – 38190 LA COMBE-DE-LANCEY
519 460 182 RCS GRENOBLE

* * * *

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 29 SEPTEMBRE 2023

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS

* * * *

EXTRAIT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale,

Sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023, soit un bénéfice de 136 134 Euros, comme suit :

- Distribution de la somme de..... 80 000,00 Euros
pour servir aux 800 actions composant le capital social un dividende de QUATRE VINGT (80,00) Euros par action, étant précisé que la société s'engage à verser au TRESOR PUBLIC dans les 15 jours suivant l'expiration du mois au cours duquel les dividendes ont été payés, les sommes de :
 - TREIZE MILLE SEPT CENT SOIXANTE (13 760,00) Euros au titre des prélèvements sociaux
- Au compte « Autres réserves »..... 56 134,00 Euros

Les dividendes distribués seront mis en paiement à compter du 1^{er} décembre 2023.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur à ce jour prévues aux Art. 158.3-1° et 200A.2 du CGI, ce dividende ouvre droit au profit des actionnaires personnes physiques résidant en France et sur option expresse pour le barème progressif de l'impôt sur les revenus, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant brut.

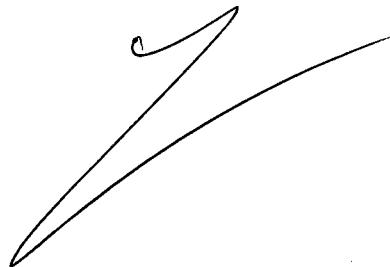
Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

<u>Exercices</u>	<u>Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
2022 (exo 31/03/22)	50 000 €, soit 50,00 €/action	Néant

Cette résolution mise aux voix
est **adoptée** à l'unanimité

Pour extrait certifié conforme,

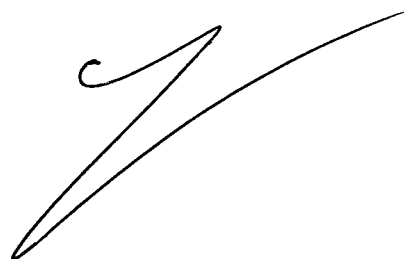
Le Président
Monsieur Alain GAUTIER





Annexes

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 027 722** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 140 393** euros et un total **charges** de **1 004 259** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **136 134** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	142 157					142 157
	Instal., agencement, aménagement divers	4 747					4 747
	Matériel de transport	34 491					34 491
	Matériel de bureau, mobilier	471					471
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	181 866					181 866
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 500					10 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 500					10 500
TOTAL		192 366					192 366

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	36 805	18 971		55 776
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	45	579		623
	Matériel de transport	33 419	1 072		34 491
	Matériel de bureau, mobilier	471			471
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 739	20 622		91 361
TOTAL		70 739	20 622		91 361

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 500	10 500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	770 785	770 785	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 215	61 215	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	381	381	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	842 880	842 880	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	180	180		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 767	9 935	832	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	89 684	89 684		
	Personnel et comptes rattachés	28 558	28 558		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 616	12 616		
	Impôts sur les bénéfices	33 372	33 372		
	Taxes sur la valeur ajoutée	91 190	91 190		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 712	1 712		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	41 400	41 400		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	309 479	308 647	832	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 856			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		41 400			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Charges à payer		30 956
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		182
<i>INT.COURUS/EMPRUNTS ETS CREDIT</i>	<i>1</i>	
<i>PROV. SERV.BANCAIRES</i>	<i>180</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 472
<i>FOURN. FACT NON PARVENUES</i>	<i>8 472</i>	
Dettes fiscales et sociales		22 302
<i>PROV.PRIME PERSONNEL</i>	<i>1 592</i>	
<i>RSI A PAYER</i>	<i>18 923</i>	
<i>PROV CH SOC S/PRIME SAL.</i>	<i>670</i>	
<i>CCPB A PAYER</i>	<i>750</i>	
<i>ETAT PROV CH. A PAYER</i>	<i>367</i>	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00