

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00110 Numéro SIREN : 431 821 529 Nom ou dénomination : A.P.M. SAS
--

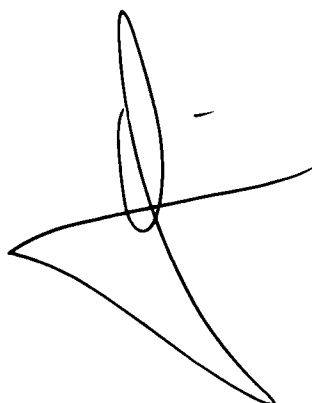
Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2024 sous le numéro de dépôt 1042

A.P.M. SAS

Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : ZI des Vauguilletes
4, boulevard de la Côte aux Pigeons
89100 SENS
431 821 529 RCS SENS

COMPTES ANNUELS
AU 30/06/2023

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président



Désignation de l'entreprise		SAS A. P. M		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		1 2			
Adresse de l'entreprise		4 BD DE LA COTE AUX PIGEONS		89100 SENS		Durée de l'exercice précédent*		1 2	
Numéro SIRET*		4 3 1 8 2 1 5 2 9 0 0 0 3 6				Néant		☐	
				Exercice N clos le.		13 0 0 6 2 0 2 3		N-1	
				Net		3		Net	
				Brut		1		Amortissements, provisions	
				2				4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		232		232	
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		4 242		2 617	
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		48 347		43 243	
	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU		CV		215		215	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		20 447		20 367	
TOTAL (II)		BJ		BK		52 821		66 522	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		19 300		19 465	
	En cours de production de biens	BN		BO					
	En cours de production de services	BP		BQ					
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
	Marchandises	BT		BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		2 850		2 850	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		25 962		192 833	
	Autres créances (3)	BZ		CA		126 411		148 931	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE				211	
STOCKS *	Disponibilités	CF		CG		33 005		1 566	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		1 912		1 798	
	TOTAL (III)	CJ		CK		25 962		376 312	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		IA		78 783		442 834	
	Renvois : (1) Dont droit au bail			CP		0		(3) Part a plus d'un an	
	Clause de réserve de propriété *	Immobobilisations		Stocks		Creances			

Désignation de l'entreprise SAS A.P.M

Neant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 8 000)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	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	144 940	214 092
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 465	(69 152)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	155 205	153 740
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	114 704	136 917
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 747	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	42 842	49 184
	Dettes fiscales et sociales	DY	128 335	144 700
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	287 629	330 800
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	442 834	484 540
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	214 792	250 184
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		14 843

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	232		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 133		1 307
Installations générales agencements aménagements divers	7 108		
Matériel de transport	77 973		38 987
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 638		
TOTAL	94 853		40 294
Autres participations			215
Prêts, autres immobilisations financières	20 367		81
TOTAL	20 367		296
TOTAL GENERAL	115 451		40 589

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			232	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		581	6 859	
Installations générales agencements aménagements divers			7 108	
Matériel de transport		36 117	80 843	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 638	
TOTAL		36 698	98 448	
Autres participations			215	
Prêts, autres immobilisations financières			20 447	
TOTAL			20 662	
TOTAL GENERAL		36 698	119 343	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	232			232
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 785	1 037	581	4 242
Installations générales agencements aménagements divers	697	711		1 408
Matériel de transport	47 376	10 628	14 703	43 301
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 401	237		3 638
TOTAL	55 260	12 613	15 284	52 589
TOTAL GENERAL	55 492	12 613	15 284	52 821

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 037				
Instal.générales agenc.aménag.divers	711				
Matériel de transport	10 628				
Matériel de bureau informatique mobilier	237				
TOTAL	12 613				
TOTAL GENERAL	12 613				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	20 447	0	20 447
Clients douteux ou litigieux	43 170	0	43 170
Autres créances clients	175 625	175 625	
Personnel et comptes rattachés	8 500	8 500	
Impôts sur les bénéfices	2 589	2 589	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 718	5 718	
Groupe et associés	109 318	109 318	
Débiteurs divers	286	286	
Charges constatées d'avance	1 912	1 912	
TOTAL	367 566	303 949	63 617

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	114 704	41 867	72 837	
Fournisseurs et comptes rattachés	42 842	42 842		
Personnel et comptes rattachés	27 359	27 359		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 405	51 405		
Taxe sur la valeur ajoutée	47 300	47 300		
Autres impôts taxes et assimilés	2 272	2 272		
Groupe et associés	1 747	1 747		
TOTAL	287 629	214 792	72 837	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 369			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 747			

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	80.0000	100			100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Installations Agencements	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	2 à 3 ans

Créances immobilisées

(PCG Art 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 119
Dettes fiscales et sociales	32 422
Total	58 541

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 912
Total	1 912

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances		109 318	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				136 070	136 070
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				34 140	34 140
- exercice				28 223	28 223
Total				62 363	62 363
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				32 941	32 941
- entre 1 et 5 ans				40 766	40 766
Total				73 707	73 707
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				3 271	3 271
- à plus de 5 ans				7 939	7 939
Total				11 210	11 210
Montant en charge sur l'exercice				35 784	35 784

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Indemnités de fin de carrière à verser : 145 488 euros
Valeur probable des indemnités à verser : 102 825 euros
Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 62 964 euros

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2019	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	8 000 100	8 000 100	8 000 100	8 000 100	8 000 100
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	533 494	589 679	669 902	804 366	770 117
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	76 905	34 534	36 449	50 578-	41 951
Impôts sur les bénéfices	16 739	4 674	4 752		1 911
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	56 648	19 448	18 542	69 152-	1 465
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	601.66	298.60	316.97	505.78-	400.40
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	566.48	194.48	185.42	691.52-	14.65
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	4	7	7	9	9
Montant de la masse salariale de l'exercice	192 108	275 296	285 473	321 130	324 905
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	70 383	93 959	101 071	109 912	118 780

A.P.M. SAS

Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : ZI des Vauguilletes
4, boulevard de la Côte aux Pigeons
89100 SENS
431 821 529 RCS SENS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 DECEMBRE 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
30 juin 2023**

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 1 465,18 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 146 405,06 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 décembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Frédéric NICOLAS

