

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 994		4 994	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)		2 997 188	2 997 188	5 538 793
Chiffre d'affaires net	4 994	2 997 188	3 002 182	5 538 793
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			14 667	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			2 184	3 575
Autres produits			310	343
Total produits d'exploitation (I)			3 019 342	5 542 711
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			2 547 506	4 670 178
Impôts, taxes et versements assimilés			4 537	6 959
Salaires et traitements			212 809	192 401
Charges sociales			79 846	68 511
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 834	8 560
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 568	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			50	27
Total charges d'exploitation (II)			2 864 150	4 946 636
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			155 192	596 076
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			205	
Différences négatives de change				152
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			205	152
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-205	-152
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			154 987	595 924

DocuSigned by:

aldo PICCIONI

D41210DC074A403...

DocuSigned by:

FABIO PICCIONI

999D5A50CDB54A9...

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 287	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 287	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 922	197
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 922	197
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	365	-197
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	35 849	145 438
Total des produits (I+III+V+VII)	3 021 630	5 542 711
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 902 126	5 092 423
BENEFICE OU PERTE	119 504	450 289
(a) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 000	4 889	1 111	2 311
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	83 170	25 326	57 844	74 478
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 198		4 198	5 468
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	93 368	30 215	63 153	82 257
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	46		46	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	235 361	1 568	233 793	599 539
Autres créances	82 499		82 499	9 994
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	194 449		194 449	427 072
Charges constatées d'avance (3)	3 399		3 399	2 858
TOTAL ACTIF CIRCULANT	515 754	1 568	514 186	1 039 464
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	609 121	31 783	577 339	1 121 720
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Certifié
conforme à
l'original

DocuSigned by:

aldo PICCIONI

D41210DC074A403...

DocuSigned by:

FABIO PICCIONI

999D5A50CDB54A9...

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	18 600	18 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 860	1 384
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	176 103	26 290
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	119 504	450 289
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	316 067	496 563
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 401	17 401
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 671	391 886
Dettes fiscales et sociales	53 315	197 878
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	886	17 993
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	261 272	625 158
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	577 339	1 121 720
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	243 871	607 757
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Certifié conforme à l'original

A.A.S.GSA FRANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 18.600,00 €
Siège social : ZAC SUD CHARLES DE GAULLE 4 AV DE VALQUIOU
93290 TREMBLAY-EN-FRANCE
878 867 571 RCS BOBIGNY

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUMISE ET
ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 14 JUIN 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 119.503,82 €, de la manière suivante :

- un résultat de 119.503,82 €
- majoré des bénéfices antérieurs figurant au compte « report à nouveau »,
soit un total de 295.606,54 €
- affecté au compte « autres réserves »,
qui ressortira créditeur d'un montant de 295.606,54 €.
- une somme de 100.068,00 €
débitée du compte « autres réserves », à la distribution d'un dividende,
soit par titre, un montant de 5,38 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2024, sous déduction des éventuels prélèvements sociaux et retenue à la source pour le cas de l'associé personne physique bénéficiaire du revenu distribué.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, éligibles à l'abattement de 40% sans pouvoir toutefois en bénéficier selon la qualité de l'associé, pour les trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice	Dividendes versés	Dividende par titre
31/12/2022	300.000,00	16,13

Vote de l'assemblée générale :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
par la Société Présidente.

DocuSigned by:

D41210DC074A403...

La société A.P.L.I. SERVICES BV

représentée par son administrateur M. Aldo
PICCIONI

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.A.S.GSA FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 577 339 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 119 504 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 6 Décembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

DocuSigned by:

ALDO PICCIONI

D41210DC074A403

RFN - Société d'expertise comptable

DocuSigned by:

FABIO PICCIONI

999D5A50CDB54A9...

3087 rue de la gare 59299 BOESCHEPE

Tél. 0328494593

Page 9

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 000			6 000
Immobilisations incorporelles	6 000			6 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 820			2 820
- Matériel de transport	71 500			71 500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 850			8 850
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	83 170			83 170
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 468	3 698	4 968	4 198
Immobilisations financières	5 468	3 698	4 968	4 198
ACTIF IMMOBILISE	94 638	3 698	4 968	93 368

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			3 698	3 698
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			3 698	3 698
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			4 968	4 968
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			4 968	4 968

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 689	1 200		4 889
Immobilisations incorporelles	3 689	1 200		4 889
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 752	564		2 316
- Matériel de transport	5 576	14 300		19 876
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 365	1 770		3 135
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 692	16 634		25 326
ACTIF IMMOBILISE	12 381	17 834		30 215

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 325 456 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 198		4 198
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	235 361	235 361	
Autres	82 499	82 499	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 399	3 399	
Total	325 456	321 258	4 198
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - avoir à obtenir	2 678
Etat - Produits à recevoir	1 327
Total	4 005

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 18 600,00 euros décomposé en 18 600 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 243 871 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 671	189 671		
Dettes fiscales et sociales	53 315	53 315		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	886	886		
Produits constatés d'avance				
Total	243 871	243 871		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues de fournisse	8 831
Provision congés payés	21 401
Provision congés payés charges	9 181
Etats - charges à payer	96
Clients - avoirs à établir	886
Total	40 394

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatés d'avance	3 399		
Total	3 399		